INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUTUTÓW ZA I PÓŁROCZE 2015R.

Gmina Lututów na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2015r., informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury, zakładu budżetowego i zakładu opieki zdrowotnej.

I. Dane ogólne

Budżet Gminy Lututów na 2015 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy Nr III/8/2014 w dniu 30 grudnia 2014 r. na dzień 30.06.2015r.zostały osiągnięte następujące wyniki finansowe.

1. Dochody.

Planowane dochody na 2015r. według uchwały budżetowej wyniosły 14.000.060,00zł. Na dzień 30.06.2015r. plan dochodów wyniósł 14.269.367.76zł. W analizowanym okresie zrealizowano dochody w kwocie 7.470.114,85zł, co stanowi 52,35% planu. Dochody bieżące wykonano na kwotę 7.445.114,85zł co stanowi 99,67% wykonania.
Dochody majątkowe wykonano na kwotę 25.000zł.

2. Wydatki.

Planowane wydatki na 2015r. według uchwały budżetowej wyniosły 13.600.060,00zł. Na dzień 30.06.2015r. plan wydatków wyniósł 13.869.367,76zł. Zrealizowano wydatki na kwotę 6.818.768,93zł, co stanowi 49,16% planu. Wydatki bieżące wyniosły 6.816.246,63zł co stanowi 99,96% wydatków wykonanych w I półroczu 2015r. Wydatki majątkowe wyniosły 2.522,30zł.

3. Przychody i rozchody.

Zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano nadwyżkę budżetową przeznaczoną na rozchody (spłatę kredytów) w kwocie 400.000zł- załącznik nr 8- Przychody i rozchody budżetu. Na dzień 30.06.2015r. dokonano spłat rat kredytów na kwotę 195.000zł. W budżecie na 2015r. nie zaplanowano przychodów, jednak na 30.06.2015r. wystąpiły przychody wynikające z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 73.991,61zł.

4. Należności i zobowiązania.

Na dzień 30.06.2015r. Gmina Lututów posiada należności pozostałe do spłaty w łącznej kwocie 1.739.895,06zł, w tym zaległości 679.810,29zł. z tytułu:

a) opłat za dostawę wody i odbiór ścieków wraz z odsetkami 70.620,52zł,
b) najmu lokali, użytkowania wieczystego i odsetek 35.409,07zł,
c) podatków i opłat 437.749,50zł,

d) udziału Gminy w dochodach Skarbu Państwa 136.031,20zł (fundusz i zaliczka alimentacyjna oraz odsetki),

Na dzień 30.06.2015r. kwota zadłużenia Gminy z tytułu kredytów długoterminowych wynosi 5.896.000zł, w tym: kredyt w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie - 5.396.000zł oraz kredyt w Getin Banku- 500.000zł.

II. Dochody budżetowe

Realizację dochodów budżetowych Gminy Lututów przedstawia załącznik nr 1- Dochody Gminy Lututów za I półrocze 2015r. oraz załącznik nr 2 – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych gminie.

Planowane kwoty oraz realizacja dochodów według poszczególnych rodzajów została ujęta w poniższej tabeli.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan na 30.06.2015r.	Wykonanie na 30.06.2015r	wyk./plan	udział wyk.doch. w doch. ogółem
1	Subwencje	5 935 699,00	3 423 070,00	57,67%	45,82%
2	Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 108 506,00	945 986,00	44,87%	12,66%
3	Dotacje na zadania zlecone	1 659 057,75	932 294,54	56,19%	12,48%
4	Wpływy z podatków i odsetki od nieterminowych wpłat	2 326 200,00	902 967,10	38,82%	12,09%
5	Wpływy z dostarczania wody i odprowadzania ścieków oraz odsetki od nieterminowych wpłat	592 000,00	303 059,35	51,19%	4,06%
6	Dotacje na zadania własne	458 264,00	266 223,00	58,09%	3,56%
7	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	575 000,00	260 714,02	45,34%	3,49%
8	Środki pozyskane z funduszy europejskich na zadania bieżące	51 095,01	50 096,31	98,05%	0,67%
9	Środki pozyskane z funduszy europejskich na zadania majątkowe	-	25 000,00		0,33%
10	Dotacja celowa na porozumienia z organami administracji rządowej	9 000,00	9 000,00	100,00%	0,12%
11	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące	-	36 964,00		0,49%
12	Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	30 000,00	- 4 075,64	-13,59%	-0,05%
13	Pozostałe dochody własne:	524 546,00	318 816,17	60,78%	4,27%
a	wpływy za najmu, dzierżawy i trwałego zarządu oraz odsetki od nieterminowych wpłat z w/w tytułów i koszty upomnień	195 500,00	68 717,54	35,15%	0,92%
b	wpływy z opłat za przedszkole i wpłaty za stołówki	198 000,00	140 547,19	70,98%	1,88%
c	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	90 000,00	64 849,84	72,06%	0,87%
d	kary środowiskowe	30 000,00	10 761,89	35,87%	0,14%
e	inne wpływy	11 046,00	33 939,71	307,26%	0,45%
	Razem	**14 269 367,76**	**7 470 114,85**	**52,35%**	**100%**

1. Subwencje.
   W I półroczu 2015r. wykonano subwencję na kwotę 3,423.070zł., w tym : część oświatowa- 2.427.856zł, część wyrównawcza- 990.738zł i równoważąca 4.476zł.
   Subwencja stanowi główne źródło dochodu Gminy Lututów.

2. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.
   W okresie sprawozdawczym wykonano tę pozycję dochodów na kwotę 945.986zł, co stanowi 44,87% planu tegorocznego wykonania.

3. Dotacje celowe na zadania zlecone.
   Do dnia 30.06.2015r. wykonano dochody na kwotę 932.294,54zł, w tym otrzymano następujące dotacje celowe na zadania bieżące:
   a) dotacja przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 194.612,75zł
   b) dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz obsługę naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa w kwocie 23.770,79zł,
   c) dotacja na przeprowadzenie wyborów na prezydenta RP w kwocie 28.152zł,
   d) dotacja na zadania z zakresu obrony cywilnej w kwocie 1.500zł,
   e) dotacje na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie 684.259zł

4. Wpływy z podatków i odsetek uzyskanych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wpływy od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych z następujących tytułów:	Plan	Wykonanie	wyk./plan (%)
Podatek od nieruchomości	1 474 000,00	544 221,10	36,92%
Podatek rolny	422 000,00	178 314,31	42,25%
Podatek leśny	32 700,00	17 969,23	54,95%
Podatek od środków transportowych	292 000,00	106 040,00	36,32%
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	4 577,00	30,51%
Podatek od spadków i darowizn	-	7 896,00	
Opłata od posiadania psów	500,00	-	0,00%
Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	13 877,00	69,39%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	25 331,01	50,66%
Wpływy z różnych opłat	-	1 000,80	
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	3 740,65	18,70%
Razem	**2 326 200,00**	**902 967,10**	**38,82%**

5. Wpływy z dostarczania wody i odprowadzania ścieków oraz odsetki od nieterminowych wpłat z w/w tytułów.
   Z okresie do 30.06.2015r. wykonano dochody z tytułu opłaty za wodę na kwotę 233.852,95zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat 3.872,01zł, wpłaty za odprowadzenie ścieków wyniosły 65.334,39zł.

6. Dotacje celowe na zadania własne.
   W I półroczu 2015r. zrealizowano następujące dotacje na zadania własne:
   a) dotacja przeznaczona na finansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych - 37.559,00 zł,
   b) dotacja przeznaczona na finansowanie przedszkoli - 73.201,00 zł,
   c) dotacja przeznaczona na opłacenia składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 1.890,00 zł,
   d) dotacje na zasiłki okresowe, zasiłki stałe, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 45.656,00zł,
   e) dotacje na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej i pozostałą działalność z zakresu pomocy społecznej -64.542,00 zł,
   f) dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- 43.375,00 zł.

7. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw.
   Wykonanie na 30.06.2015r. wyniosło 260.714,02 zł i wynikało z wpłat z następujących tytułów:
   a) wpłaty z opłaty skarbowej-6.389,00 zł,
   b) wpływy z opłaty eksploatacyjnej- 20.342,00 zł,
   c) wpływy z innych opłat lokalnych (ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminie)- 233.983,02 zł.

8. Środki pozyskane z funduszy europejskich na zadania bieżące.
   W I półroczu otrzymano dotację na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki- „ Od bierności do aktywności” w wysokości 50.096,31zł. Środki przeznaczone zostały na pozostałą działalność w zakresie pomocy społecznej.

9. Środki pozyskane z funduszy europejskich na zadania majątkowe.
   W okresie sprawozdawczym otrzymano 25.000,00zł. Jest to dotacja w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, które zostały poniesione w 2014r. w związku z inwestycją pn. Remont i modernizacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Lututowie.

10. Dotacja celowa na porozumienia z organami administracji rządowej.
    Wykonanie do 30.06.2015r. wyniosło 9.000zł. Jest to dotacja przeznaczona na realizację zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zgodnie z zawartym porozumieniem z Wojewodą Łódzkim.

11. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące.
    W I półroczu otrzymano dotację z WFOŚ i GW w wysokości 36.964,00zł, jest to kwota dotacji przyznanej na utworzenie Ekopracownii w Gimnazjum Publicznym w Lututowie.

12. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych
    Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wyniósł 30.000zł, jednak zgodnie z informacją zawartą na stronie Ministerstwa Finansów, gmina na dzień 30.06.2015r. posiada nadpłatę w wysokości 4.075,64zł, wynikłą z rozliczeń z lat ubiegłych.

13. Pozostałe dochody własne.

Na 30.06.2015r. pozostałe dochody zostały zrealizowane na kwotę 318.816.17zł. Główną pozycje stanowią wpłaty za wyżywienie w przedszkolu-36.650,40zł, wpłaty gmin za dzieci uczęszczające do przedszkola lub szkół na terenie Gminy Lututów-37.855,39zł opłaty za przedszkole-6.689,00zł oraz wpłaty za obiady w stołówkach szkolnych -59.352,40zł.

Istotną pozycję zajmują dochody z majątku, w tym: za najem i dzierżawę składników majątku -55.974,76zł, czynsze z obwodów łowieckich- 1.642,03zł, za użytkowanie wieczyste- 10.838,17zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat wraz z kosztami upomnień-262,58zł. Wpłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zrealizowano na wartość 64.849,84zł, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 10.761,89zł. Inne wpływy stanowiące kwotę 33.939,71zł zł to m.in.: zwrot podatku VAT z roku ubiegłego, udział gminy w dochodach Skarbu Państwa, darowizny pieniężne ,odsetki od kapitalizacji środków na rachunkach, wpływy z usług opiekuńczych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wpływy z różnych opłat i dochodów.

III. Wydatki budżetowe

Wykonanie wydatków budżetowych Gminy Lututów za 2015r. przedstawiają następujące załączniki:

- Załącznik nr 3- Wydatki Gminy Lututów,
- Załącznik nr 4- Wydatki inwestycyjne,
- Załącznik nr 5- Udzielone dotacje,
- Załącznik nr 6- Wykonanie dochodów i wydatków na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska,
- Załącznik nr 7 – Dochody i wydatki na finansowanie zadań z zakresu utrzymania porządku i czystości w gminie,

Niniejsza informacja została sporządzona z dokładnością do działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej. Wydatki podzielone są na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Z wydatków bieżących wydzielono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz udzielone dotacje na zadania bieżące.

Według uchwały budżetowej na dzień 30.06.2015r. planowane wydatki po zmianie wynosiły 13.869.367,76zł. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki na kwotę 6.818.768,93zł co stanowi 49,16% planu wydatków.

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010-Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W 2015r. zaplanowano 146.000zł na zadanie majątkowe pn. Rozbudowa i modernizacja SUW Świątkowice wraz z rozbudową sieci wodociągowej we wsiach: Brzozowiec , Swoboda Górka, Dobrosław w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na ten cel. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu 2015r.

Rozdział 01030-Izby rolnicze

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 8 440zł. Do 30.06.2015r. przekazano na rzecz izby rolniczej 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w wysokości 3.550,46zł

Rozdział 01095-Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie 190.796,81zł i na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu - 3.815,94zł.

2. Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60016-Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie dróg gminnych w kwocie 100.000zł. Do 30.06.2015r. wydatkowano 84.619,72zł na m.in. :
-zakup materiałów (znaki drogowe, paliwo do ciągnika, masa asfaltowa)-8.105,87zł,
-zakup usług remontowych- 23.031,99zł,
-zakup usług pozostałych- 50.924,46zł,
- różne opłaty i składki- 2.557,40zł
Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 370.000zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Przebudowa /modernizacja/drogi dojazdowej do gruntów rolnych/. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 2.522,30zł. Dalsza realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2015r.

3. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 2.000zł. Do 30.06.2015r. wykonano wydatki w kwocie 300,00zł.

4. Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego

Na 2015r. zaplanowano wydatki z wykonaniem planu zagospodarowania przestrzennego w kwocie 20.000zł. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano na ten cel żadnych środków. Realizacja nastąpi w II półroczu 2015r.

Rozdział 71035-Cmentarze

Na wydatki związane z utrzymaniem grobów wojennych i cmentarzy zaplanowano kwotę 11.000zł. W omawianym okresie sprawozdawczym nie dokonano wydatków. Realizacja nastąpi w drugiej połowie roku.

5. Dział 750 - Administracja publiczna

Rozdział 75011-Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwotę 34.722zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 23.362,79zł.W tym m.in.: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 17.134,33zł, zakup art. biurowych (w tym akcja kurierska 160,00zł), opłaty licencyjne i serwis systemu, koszty odbioru dowodów osobistych.

Rozdział 75022-Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 90.000zł. W pierwszym półroczu wykonano wydatki na kwotę 45.867,71zł, w tym na: diety radnych- 44.820,00zł, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup prenumeraty i art. do obsługi rady.

Rozdział 75023-Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)
W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 1.388.300zł. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki na kwotę 780.129,37zł, w tym m.in. na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 641 787,95zł, zakup materiałów i wyposażenia (m.in.: opał, art. biurowe, środki czystości), zakup usług telekomunikacyjnych, zakup usług pozostałych (m.in. serwis programów, obsługa prawna, usługi pocztowe i inne), pozostałe świadczenia, ubezpieczenie mienia i inne.

Rozdział 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego
Na 2015r. przeznaczono na promocję gminy 6.900zł. W I półroczu wydatkowano 5.621,07zł. Wydatki te zostały poniesione na zakup materiałów i usług w celu promocji gminy podczas świąt gminnych, rocznic narodowych oraz organizacji Dnia Dziecka.

Rozdział 75095-Pozostała działalność
W rozdziale tym zaplanowano łączna kwotę 171.000zł., w tym 100.000zł jako wydatek majątkowy - Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Lututowie. Do 30.06.2015r. nie poniesiono wydatków majątkowych w tym rozdziale, a wydatki bieżące wyniosły łącznie 36.386,92zł, w tym m.in. na: wypłaty diet dla sołtysów- 20.520,00zł, wypłaty prowizji sołtysom- 9.550,00zł, zakup usług telekomunikacyjnych, koszty postępowania sądowego, instalacja i opłaty za HOTSPOT.

6. Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101-Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 816,00zł, w I półroczu zrealizowano wydatki na kwotę 407,99zł, celem aktualizacji rejestru wyborców.

Rozdział 75107-Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej
Planowane na 2015r. z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów prezydenckich wyniosły 28.152,00zł i zostały w całości wydatkowane na w/w cel, w tym na: wypłatę diet członkom komisji-16.080,00zł oraz koszty wynagrodzeń obsługi, zakup materiałów i wyposażenia obwodowych komisji wyborczych.

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412-Ochotnicze straże pożarne
Na zapewnienie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych zaplanowano kwotę 126.375,00zł. W I półroczu wydatkowano 47.300,74zł i były to koszty związane z działalności jednostek OSP z terenu gminy, w tym m.in.: koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi- 3 577,92zł, dotacja dla jednostek OSP- 20.000zł, pozostałe świadczenia, zakup energii w strażnicach, zakup paliwa, zapłata składek ubezpieczeniowych za pojazdy.
Rozdział 75414-Obrona cywilna
W rozdziale tym zaplanowano kwotę 1.500zł, która zostanie wydatkowania w II półr. 2015r.

8. Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702-Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego
Na zapłatę prowizji i odsetek od kredytów zaplanowano kwotę 220.000zł, do 30.06.2015r. obsługa długu kosztowała gminę 117.025,42zł.

9. Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75818-Rezerwy ogólne i celowe
Zaplanowana na kwotę 52.000zł rezerwa nie została zrealizowana w omawianym okresie sprawozdawczym.

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101-Szkoły podstawowe
W 2015r. w tym rozdziale zaplanowano kwotę 3.206.296zł, w tym na :
- wydatki Szkoły Podstawowej w Lututowie-1.866.236zł
- wydatki filii w Swobodzie- 175.067zł,
- wydatki Szkoły Podstawowej w Niemojewie-963.864zł,
- wydatki filii w Hucie- 69.034zł,
- na dotacje dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich, które prowadzi szkołę w Chojnach-132.095,00zł,

W omawianym okresie wydatkowano 1 518 035,32zł, w tym na:
-SZ.P. w Lututowie-880.272,65zł,
-filię w m.Swoboda-86.503,73zł,
-SZ.P. w Niemojewie-466.216,73zł,
-filię w m.Huta-26.599,21zł
-udzielono dotacji dla stowarzyszenia na kwotę 58.443,00zł.
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 1.279.857,44 zł, co stanowi 84,31% ogółu poniesionych wydatków w tym rozdziale. Pozostałe wydatki to m.in.:
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (dodatki socjalne-mieszkaniowy i wiejski)-86.679,02zł, zakup materiałów i wyposażenia (mat. biurowe, opał, środki czystości), zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług telekomunikacyjnych.

Rozdział 80103-Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
W 2015r. w tym rozdziale zaplanowano kwotę 401.645zł, w tym na :
-oddział przedszkolny przy filii w Swobodzie- 168.341zł
-oddział przedszkolny przy SZ.P w Niemojewie-120.130zł
-dotacja dla stowarzyszenia- 36.073,00zł,
- oddział przedszkolny w Hucie-77.101zł
W omawianym okresie wydatkowano 154.946,55zł na:
-oddział przedszkolny przy filii w Swobodzie – 51.776,86zł,
-oddział przedszkolny przy SZ.P w Niemojewie-35.271,94zł
-dotacja dla stowarzyszenia- 29.783,00zł,
- oddział przedszkolny w Hucie-38.114,75
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 115 423,35zł, co stanowi 74,49% ogółu poniesionych wydatków w tym rozdziale. Pozostałe koszty to wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (…) w kwocie 9.740,20zł.

Rozdział 80104-Przedszkola
W 2015r. w tym rozdziale zaplanowano kwotę 835.103, w tym na :
-Przedszkole w Lututowie- 758.160zł
-dotację dla stowarzyszenia 76.943zł
W I półroczu 2015r. wydatkowano na funkcjonowanie przedszkola -414.443,93 zł oraz udzielono dotacji dla stowarzyszenia na kwotę 76.943,00zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 351.652,59 zł, co stanowi 71,56% ogółu poniesionych wydatków w tym rozdziale. Pozostałe wydatki to m.in.: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń-

20.567,76zł, zakup środków żywności, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup usług remontowych.

Rozdział 80110-Gimnazja
W 2015r. na funkcjonowanie gimnazjum zaplanowano kwotę 1.647.991zł. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki na kwotę 768.882,10zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 700.433,08 zł, co stanowi 91,10% ogółu poniesionych wydatków w tym rozdziale. Pozostałe wydatki to m.in.: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup usług pozostałych.

Rozdział 80113-Dowożenie uczniów do szkół
W 2015r. zaplanowano wydatki na kwotę 188.790zł, w tym na dotację 15.000zł na dowóz uczniów niepełnosprawnych do Szkoły Podstawowej w Tyblach. Na 30.06.2015r. wydatkowano kwotę 103.652,02 zł, w tym przekazano 5.088,60zł dotacji. Pozostałe wydatki to m.in.: wydatki na wynagrodzenie kierowców autobusów wraz z pochodnymi-48.967,73zł, wydatki na zakup materiałów (paliwo, części do autobusów itd.), składki ubezpieczeniowe za pojazdy.

Rozdział 80114-Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół
W rozdziale tym zaplanowano na 2015r. wydatki w łącznej kwocie 227.483zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 136.014,43zł, w tym m.in. na: wynagrodzenia i pochodne - 125.778,87zł, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych.

Rozdział 80146-Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
Na 2015r. zaplanowano wydatki w kwocie 30.300zł. Do 30.06.2015r. wydatkowano 8.775,20zł., w tym m.in. na: szkolenia, delegacje, zakup usług pozostałych i zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 80148-Stołówki szkolne i przedszkolne
Wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek zaplanowano na poziomie 287.764zł. w okresie sprawozdawczym wydatkowano 162.078,44zł. Do najistotniejszych wydatków w tym rozdziale należą: wynagrodzenia wraz z pochodnymi obsługi stołówki- 114 765,86 zł, zakup środków żywności- 44.668,14zł oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 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
Na 2015r. zaplanowano wydatki na kwotę 187.064zł. Do 30.06.2015r. wydatkowano 65.538,49zł., w tym na wynagrodzenia- 59 782,00zł oraz na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 4.914zł oraz delegacje.

Rozdział 80195-Pozostała działalność
Plan wydatków w tym rozdziale wynosi 17.000zł, w omawianym okresie wydatkowano 5.278,43zł- są to opłaty za naukę dzieci lub pobyt w przedszkolach na terenie innych gmin.

11. Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153- Zwalczanie narkomanii
W rozdziale tym zaplanowano kwotę 3.000zł, do 30.06.2015r. nie odnotowano wydatków z tego tytułu.

Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi
Na 2015r. zaplanowano wydatki w kwocie 88.000zł. W I półroczu wydatkowano 31.405,45zł w tym na: wynagrodzenia (Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Koordynatora ds. zwalczania alkoholizmu) oraz na zakup m.in. usług pozostałych i materiałów i wyposażenia w celu realizacji zgodnie z gminnym programem zwalczania uzależnień.

12. Dział 852 - Pomoc społeczna

Rozdział 85204- Rodziny zastępcze
W rozdziale tym zaplanowano 4.000zł na , do 30.06.2015r. nie dokonano wydatków.

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie
Plan na 2015r. wynosi 3.400zł. W pierwszych dwóch kwartałach wydatkowano 657,14zł- były to koszty szkolenia wraz z dojazdem.

Rozdział 85206- Wspieranie rodzin
Plan na 2015r. wynosi 6.700zł, wydatkowano 3.073,11zł- są to koszty wynagrodzenia asystenta rodziny.

Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
W rozdziale tym zaplanowano kwotę 1.396.860zł, w I półroczu wydatkowano 679.160,13zł w tym m.in. na świadczenia na rzecz osób fizycznych (655.184,10zł), koszty wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.

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.
Zaplanowana kwota na 2015r. wynosi 6.040zł. Do 30.06.2015r wypłacono 3.037,92zł na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe i świadczenia pielęgnacyjne.

Rozdział 85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
Plan zasiłków celowych i okresowych na 2015r. wyniósł 59.416zł, w I półroczu wydatkowano 40.391,79zł.

Rozdział 85215- Dodatki mieszkaniowe
Plan na wydatki na 2015r. wynosi 4.250,94zł, w omawianym okresie nie przyznano dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216- Zasiłki stałe
Plan wydatków na zasiłki stałe na 2015r. wynosi 41.244zł. Do 30.06.2015r. wypłacono kwotę 21.546,82zł.

Rozdział 85219- Ośrodki pomocy społecznej
Na funkcjonowanie GOPSu zaplanowano na 2015r. kwotę 214.173zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 100.998,58zł, w tym m.in. na: wynagrodzenia obsługi, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup materiałów i wyposażenia, koszty delegacji i szkoleń.

Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
Na 2015r. zaplanowano kwotę 48.293zł, w I półroczu wydatkowano 18.339,96zł- są to koszty wynagrodzenia opiekunki domowej oraz koszty zakupu materiałów.

Rozdział 85295- Pozostała działalność
Plan na 2015r. wynosi 166.726,07zł, w tym plan wydatków projektu POKL pn. „Od bierności do aktywności" finansowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej- 57.044,07zł. Do 30.06.2015r. wydatkowano 116.977,71zł, w tym na projekt- 56.252,53zł. W bieżącym roku projekt ten zakończył się. Pozostałe wydatki to m.in. koszty posiłków w ramach programu " Pomoc państwa w zakresie dożywiania", z którego korzystają osoby bezrobotne, chore oraz dzieci w przedziale wiekowym 0-6, w wieku szkolnym, gimnazjum i ponadgimnazjalnym.

13. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401- Świetlice szkolne
Plan wydatków w tym rozdziale wynosi 136.295zł. Do 30.06.2015r. wydatkowano 64.271,99zł. Są to koszty funkcjonowania świetlic tj. m.in. wynagrodzenie opiekunów.

Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów
Na pomoc materialną dla uczniów zaplanowano 55.000zł, w okresie sprawozdawczym wypłacono stypendia socjalne na kwotę 54.590,00zł.

Rozdział 85446- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
Na 2015r. zaplanowano 900zł w tym rozdziale, do 30.06.2015r. nie poniesiono żadnych wydatków.

14. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami
Plan wydatków na 2015r. wynosi 360.000zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 177.197,92zł, były to koszty m.in: odbioru odpadów komunalnych (154.966,44zł), obsługi systemu i płatności masowych oraz wynagrodzenia.

Rozdział 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg
Plan wydatków na 2015r. wynosi 211.000zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 131.559,53zł na koszty oświetlenia ulicznego (energia i konserwacja) oraz koszty oświetlenia MOPu na S8.

Rozdział 90019- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
Na 2015r. zaplanowano kwotę 30.000zł. Do 30.06.2015r. na działania z zakresu ochrony środowiska (zakup materiałów i usług) wydatkowano 5.585,91zł.

Rozdział 90095- Pozostała działalność
Plan wydatków na 2015r. wynosi 563.816zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 341.359,26zł. Są to m.in koszty: uzdatniania wody i oczyszczania ścieków (249.919,83zł), materiałów- paliwa, części do maszyn, wyposażenia lokali komunalnych itd. używanych do obsługi gospodarki komunalnej.

15. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
Plan dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lututowie na 2015r. wynosi 295.000zł. Do 30.06.2015r. przekazano dotacje w kwocie 159.742zł.

Rozdział 92116-Biblioteki
Planowana do przekazania w 2015r. dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lututowie wynosi 100.000zł. W I półroczu przekazano 49.650zł.

16. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92605-Zadania w zakresie kultury fizycznej
Planowana dotacja na 2015r. wynosi 55.000zł, w okresie sprawozdawczym dotacja celowa dla klubu sportowego wyniosła 27.500zł.

17. Rozdział 92695- Pozostała działalność

Planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 22.000zł, do 30.06.2015r. wydatkowano 7.240,56zł., były to bieżące koszty utrzymania boiska sportowego (zakup energii, materiałów i wyposażenia).

IV. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015r. Gminnego Zakładu Komunalnego w Lututowie

			Plan	Wykonanie
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej		
		Stan środków obrotowych netto na początek 2015r.	20 000,00 zł	43 090,03 zł
		Przychody z usług	1 080 000,00 zł	354 089,50 zł
		Razem	**1 100 000,00 zł**	**397 179,53 zł**
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej		
		Stan środków obrotowych netto na 30.06.2015r.	81 100,00 zł	63 689,69 zł
		Koszty	1 018 900,00 zł	329 724,84 zł
		Podatek dochodowy od osób prawnych	- zł	3 765,00 zł
		Razem	**1 100 000,00 zł**	**397 179,53 zł**

Ogółem na plan kosztów w kwocie 1.018.900,00zł wykonano 329.724,84zł
co stanowi 32,36 % wykonania rocznego, w tym:
wydatki inwestycyjne- plan- 8.500 zł, wykonanie -0zł.

Na 30 czerwca 2015r Gminny Zakład Komunalny posiadał należności ogółem w kwocie 91.459,26zł, w tym: wymagalne – 51.769,28zł oraz niewymagalne 39.689,98zł, zobowiązania ogółem – 32.284,63zł (brak zobowiązań wymagalnych).

V. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2015r.

1.Gminna Biblioteka Publiczna w Lututowie

W okresie od 1stycznia do 30 czerwca 2015r.Gminna Biblioteka Publiczna w Lututowie otrzymała dotację podmiotową z Urzędu Gminy w wysokości 49.650,00zł,. Pozyskane dochody wynoszą 400zł. Stan konta na dzień 01.01.2015r. wynosił 1.534,69zł. Środki te zostały rozdysponowane na bieżące wydatki związane z utrzymaniem Gminnej Biblioteki w kwocie 51.049,41zł.

	PRZYCHODY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Dotacja podmiotowa z budżetu	49 650,00 zł
2	Wpłaty za internet	400,00 zł
Razem		50 050,00 zł
	KOSZTY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Wynagrodzenia	40 696,72 zł
2	Pochodne od wynagrodzeń	7 552,24 zł
3	Wydatki rzeczowe (zakup książek, zakup materiałów biurowych)	1 743,00 zł
4	Zakup usług pozostałych (opłaty telefoniczne i usługi internetowe, prenumerata czasopism, zakup znaczków, naprawa drukarki ,usługi informatyczne)	2 524,10 zł
5	Podróże służbowe	234,03 zł
6	Prowizje bankowe	248,00 zł
7	Świadczenie urlopowe	1 504,15 zł
Razem		54 502,24 zł

Stan konta na początku roku – 1.534,69zł
Stan należności(dep.na żądanie) na dzień 30.06.2015r. – 535,28zł
Należności wymagalne na 30.06.2015r. nie wystąpiły.
Gminna Biblioteka Publiczna w Lututowie za I półrocze 2015 r. posiada zobowiązania w kwocie: 3.452,83zł (ZUS, US), zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

2. Gminny Ośrodek Kultury w Lututowie

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015r. Gminny Ośrodek Kultury w Lututowie otrzymał dotację podmiotową z Urzędu Gminy w wysokości 159.742,00 zł. Pozyskane dochody wynoszą 3.900,00zł. Stan konta na dzień 01.01.2015r. wynosił 3.543,68zł. Środki te zostały rozdysponowane na bieżące wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 166.934,94zł.
Stan konta na początku roku - 3.543,68 zł
Stan należności(dep.na żądanie) na dzień 30.06.2015r 250,74 zł
Należności wymagalne na 30.06.2015r. nie wystąpiły.

Gminny Ośrodek Kultury w Lututowie za I półrocze 2015 r. posiadał zobowiązania niewymagalne w kwocie: 16.066,59zł (zobowiązania wymagalne nie wystąpiły), w tym:
-8.196,81zł (ZUS, US)
-7.869,78 zł (Zobowiązania tytułu nabytych towarów i usług).

	PRZYCHODY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Dotacja podmiotowa z budżetu	159 742,00 zł
2	Pozostałe dochody	3 900,00 zł
Razem		**163 642,00 zł**
	KOSZTY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Wynagrodzenia	115 556,09 zł
2	Pochodne od wynagrodzeń	21 042,53 zł
3	Wydatki rzeczowe (wydatki związane z organizowaniem Dnia Kobiet, zakup pelletu, zakup mikrofonu oraz części do instrumentów, akcesorii komputerowych, zakup środków czystości, artykułów biurowych)	19 842,25 zł
4	Zakup usług pozostałych (koszty organizacji imprez i konkursów, w tym: Nocy Sylwestrowej, występu artystycznego dla dzieci-bajka „Dwie Dorotki", obchodów katyńskich, z wyjazdem kapeli na Ogólnopolski Festiwal Kapeli i Śpiewaków w Kazimierzu Dolnym, Nocy Świętojańskiej; zakup programów antywirusowych zakup prenumeraty, usług telekomunikacyjnych)	17 485,73 zł
5	Podróże służbowe	1 245,30 zł
6	Energia elektryczna	3 015,47 zł
7	Świadczenie urlopowe	4 512,46 zł
8	Prowizje bankowe	302,00 zł
RAZEM		**183 001,83 zł**

VI. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Lututowie

	PRZYCHODY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Środki z NFZ	466 034,12 zł
2	Czynsze i CO	7 642,26 zł
3	Badania odpłatne	8 719,00 zł
Razem		**482 395,38 zł**

	KOSZTY	Wykonanie na 30.06.2015r.
1	Wynagrodzenia i pochodne	412 471,00 zł
2	Zakup materiałów i energii	13 550,57 zł
3	Usługi obce	31 097,00 zł
4	Pozostałe koszty	21 214,18 zł
RAZEM		**478 332,75 zł**

Stan środków na 30 czerwca 2015r. 19.059,12zł
Stan należności na 30 czerwca 2015r. 77.397,84zł
Należności wymagalne na 30.06.2015r. nie wystąpiły.
Stan zobowiązań na 30 czerwca 2015r. 14.668,40zł
Zobowiązania wymagalne na 30.06.2015r. nie wystąpiły.