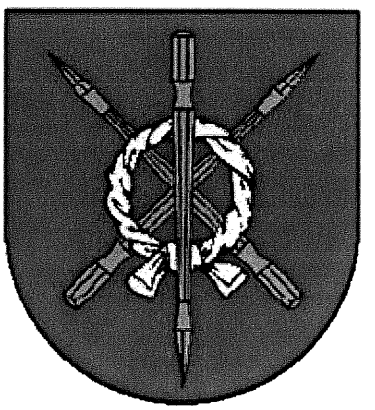
WÓJT GMINY MOSZCZENICA



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY MOSZCZENICA ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 ROKU

Moszczenica, sierpień 2014 roku

Budżet Gminy Moszczenica uchwalony w dniu 30 grudnia 2013 roku uchwałą Nr XLV/413/13 Rady Gminy Moszczenica oraz jego zmiany stanowią podstawę do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

W ciągu I półrocza 2014 roku dokonano jego zmiany na podstawie:
1) uchwał Rady Gminy jako organu stanowiącego:
- Uchwała Nr XLVI/429/14 z dnia 30 stycznia 2014 roku,
- Uchwała Nr XLVIII/442/14 z dnia 06 marca 2014 roku,
- Uchwała Nr L/456/14 z dnia 15 maja 2014 roku,
- Uchwała Nr LI/467/14 z dnia 26 czerwca 2014 roku.

2) zarządzeń Wójta jako organu wykonawczego:
- Zarządzenie Nr 4/2014 z dnia 02 stycznia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 5/2014 z dnia 07 stycznia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 11/2014 z dnia 20 stycznia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 15/2014 z dnia 31 stycznia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 17/2014 z dnia 06 lutego 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 23/2014 z dnia 24 lutego 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 26/2014 z dnia 07 marca 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 33/2014 z dnia 28 marca 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 49/2014 z dnia 10 kwietnia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 53/2014 z dnia 28 kwietnia 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 58/2014 z dnia 16 maja 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 60/2014 z dnia 22 maja 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 64/2014 z dnia 05 czerwca 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 69/2014 z dnia12 czerwca 2014 roku,
- Zarządzenie Nr 78/2014 z dnia 30 czerwca 2014 roku.

Tak liczne zmiany planu dotyczyły zarówno dochodów jak i wydatków, wynikały z potrzeb społeczno-gospodarczych powstałych przy realizacji budżetu, podyktowane były zmianami w planie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie jak i na realizację własnych zadań bieżących gmin przyznawanych w trakcie roku na:

➢ *na zadania zlecone:*
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej,
- utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w tym: koszty transportu dowodów osobistych i *akcję kurierską,*
- na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców,
- na sfinansowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego
- na obronę cywilną,
- na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,

- na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego,
- na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania zgodnie z ustawą o pomocy społecznej,
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty tego zadania,

➢ *na zadania własne:*
- w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014 roku,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – zasiłki okresowe,
- zasiłki stałe,
- na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- na dofinansowanie świadczeń systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 d i 90 e ustawy o systemie oświaty,
- na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2013 roku,

➢ *pozyskane z innych źródeł:*
- na realizację projektu „Mój czas- moja szansa" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w Ramach Programu Kapitał Ludzki,
- na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników,
- na „Modernizację pracowni na potrzeby edukacji biologiczno-ekologicznej,
- na dofinansowanie zadania „Modernizacja pracowni na potrzeby edukacji biologiczno-ekologicznej w ramach konkursu „Moja wymarzona ekopracownia",
- na realizację projektu „E-LEADER szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin".

Realizację budżetu przedstawia poniższa tabela Nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku

Tabela Nr 1. Realizacja budżetu wg stanu na 30 czerwca 2014 roku

Wyszczególnienie	***Budżet początkowy***	***Budżet po zmianach na 30.06.2014r.***	***Wykonanie na 30.06.2014r.***	***Realizacja w %***
Dochody w tym:	***37.941.862,40***	***42.779.251,26***	***21.647.283,45***	***51%***
Dochody bieżące	31.741.367,00	33.834.928,58	18.844.853,58	*56%*
Dochody majątkowe	6.200.495,40	8.944.322,68	2.802.429,87	31%
Wydatki w tym:	***37.941.862,40***	***44.192.539,08***	***19.674.600,39***	***45%***
Wydatki bieżące	29.049.112,62	31.861.403,13	15.936.125,96	50%
Wydatki majątkowe	8.892.749,78	12.331.135,95	3.738.474,43	30%

Dochody:

Tabela Nr 2. Dochody według ważniejszych źródeł na 30 czerwca 2014 roku

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody własne	18.035.373,95	8.679.601,12	48%
Dotacje	13.798.268,31	6.252.696,33	45%
Subwencja	10.945.609,00	6.714.986,00	61%
Dochody ogółem:	**42.779.251,26**	**21.647.283,45**	**51%**

Szczegółową realizację planu dochodów przedstawia tabelaryczne zestawienie według **załącznika Nr 1**, planu realizacji dotacji przedstawia **załącznik Nr 6 i Nr 7** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

Podatki i opłaty lokalne stanowią najistotniejsze źródło dochodów własnych Gminy. Wpłacane są przez osoby mieszkające na obszarze Gminy oraz podmioty prowadzące na jej terenie działalność gospodarczą. O wysokości podatków i opłat decyduje Rada Gminy, biorąc pod uwagę stawki maksymalne, które co roku Ministerstwo Finansów podaje w specjalnym obwieszczeniu.

Podatek od nieruchomości

Rada Gminy Moszczenica uchwałą Nr XLII/391/13 z dnia 17 października 2013 roku obniżyła górne stawki podatkowe podatku od nieruchomości:

1) od gruntów:
a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków- z kwoty 0,89 zł na kwotę 0,80 zł od 1 m^2 powierzchni,
b) pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – z kwoty 4,56 zł na 4,43 zł od ha powierzchni,
c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – z kwoty 0,46 zł na kwotę 0,20 zł na od 1 m^2 powierzchni,
2) od budynków lub ich części:
a) mieszkalnych z kwoty 0,74 zł na kwotę 0,63 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – z kwoty 23,03 zł na kwotę 18,56 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym z kwoty 10,75 zł na kwotę 10,10 zł od 1m^2 powierzchni użytkowej,
d) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – z kwoty 4,68 zł na kwotę 4,40 zł od 1m^2 powierzchni,
e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – z kwoty 7,73 zł na kwotę 4,60 zł od 1m^2 powierzchni,

f) od budowli – 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3-7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

Rady Gminy Moszczenica uchwałą Nr XLII/392/13 z dnia 17 października 2013 roku zwolniła od podatku od nieruchomości:

1) budynki oraz grunty pod budynkami zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej z wyłączeniem ich części, w których prowadzona jest działalność gospodarcza,
2) budynki lub ich części oraz grunty zajęte na realizację potrzeb publicznych mieszkańców sołectw z wyłączeniem ich części, w których prowadzona jest działalność gospodarcza,
3) budowle, budynki lub ich części oraz grunty służące mieszkańcom gminy do odprowadzania i oczyszczania ścieków,
4) budowle, budynki lub ich części oraz grunty służące mieszkańcom gminy do poboru, dostawy i uzdatniania wody,
5) budynki lub ich części oraz grunty pod budynkami związane z zapewnieniem ładu, porządku i bezpieczeństwa publicznego,
6) budowle, budynki lub ich części oraz grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań własnych gminy w zakresie kultury,
7) budynki i grunty stanowiące własność (współwłasność) gminy, o ile nie są we władaniu osób fizycznych, osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 3 i 4 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
8) budynki lub ich części oraz grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wynikające z polityki społecznej państwa i Gminy

stąd skutki za I półrocze 2014 rok wynoszą:
- ochotnicze straże pożarne –12.889,43 zł
- rady sołeckie – 4.613,01 zł,
- Komenda policji – 592,68 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury – 2.518,49 zł,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 747,50 zł
- Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej – 412.133,62 zł

Gmina Moszczenica (nieruchomości nie oddane w użytkowanie ani nie wydzierżawione) – 182.625,37 zł

Razem: 616.120,10 zł.

Podatek rolny

Rada Gminy uchwałą Nr XLIII/398/13 z dnia 21 listopada 2013 roku obniżyła średnią cenę skupu żyta jako podstawę do obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy z kwoty 69,28 zł na kwotę 50,00 zł za 1 q. Dla gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego (wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2013 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014 (69,28 zł x 5q = 346,40 zł w gminie 50,00 zł x 5 q = 250,00 zł), dla gruntów stanowiących gospodarstwo rolne (69,28 zł x 2,5 q = 173,20 zł - w gminie 50,00 zł x 2,5q = 125,00 zł).

Rady Gminy Moszczenica uchwałą Nr XLIII/399/13 z dnia 21 listopada 2013 roku zwolniła z podatku rolnego:

1) grunty zajęte na potrzeby ochrony przeciwpożarowej,
2) grunty związane z zapewnieniem ładu, porządku i bezpieczeństwa publicznego,
3) grunty zajęte na realizację potrzeb publicznych mieszkańców sołectw,

4) grunty zajęte na potrzeby realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wynikające z polityki społecznej państwa i Gminy

stąd skutek za I półrocze 2014 rok:

- ochotnicze straże pożarne – 513,60 zł,
- rady sołeckie – 284,12 zł,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej –70,00 zł Razem: 867,72 zł

Podatek leśny

Obowiązuje stawka wg Komunikatu Prezesa GUS z dnia 21 października 2013 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 r. i wyniosła 171,05 za 1 m^3 x 0,220m^3 = 37,631 zł za 1 ha fiz. lasu.

Podatek od środków transportowych

Rada Gminy uchwałą Nr XLIII/400/13 z dnia 21 listopada 2013 r. obniżyła stawki w podatku od środków transportowych:

1) od samochodu ciężarowego o dopuszczalnej masie całkowitej:

1/ powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie - z kwoty 818,17 na 683,00 zł

2/ powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie - z kwoty 1.364,92 zł na 1.155,00 zł

3/ powyżej 9 ton i poniżej 12 ton - z kwoty 1.637,89 zł na 1.365,00 zł

4/ od 12 ton i poniżej 18 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 3.125,56 zł na 1.838,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty 3.125,56 zł na 1.785,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie – z kwoty 3.125,56 zł na 1.943,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty 3.125,56 zł na 1.890 zł

5/ od 18 ton i poniżej 26 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do trzech osi włącznie – z kwoty 3.125,56 zł na 2.048,00 zł
- cztery i więcej osi - z kwoty 3.125,56 zł na 1.995,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- do trzech osi włącznie- z kwoty 3.125,56 zł na 2.153,00 zł
- cztery i więcej osi- z kwoty 3.125,56 zł na 2.100,00 zł

6/ 26 ton i poniżej 29 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do czterech osi włącznie z kwoty 3.125,56 zł na 2.625,00 zł
- powyżej czterech osi- z kwoty 3.125,56 zł na 2.520,00 zł

b) z innym systemem zawieszania
- do czterech osi włącznie- z kwoty 3.125,56 zł na 2.730,00 zł
- powyżej czterech osi - z kwoty 3.125,56 zł na 2.625,00zł

7/ 29 ton i powyżej 29 ton

a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- do czterech osi włącznie - z kwoty 3.125,56 zł na 2.730,00 zł
- powyżej czterech osi - z kwoty 3.125,56 zł na 2.730,00 zł

b) z innym systemem zawieszenia
- do czterech osi włącznie - z kwoty 3.125,56 zł na 2.783,00 zł
- powyżej czterech osi z kwoty 3.125,56 zł na 2.783,00 zł

2) od ciągnika siodłowego lub balastowego przystosowanego do używania łącznie z naczepą lub przyczepą, o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów:

1/ od 3,5 tony i poniżej 12 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne - z kwoty 1.910,85zł na 1.575,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia - z kwoty z 1.910,85 zł na 1.575,00 zł
2/ od 12 ton i poniżej 31 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 2.415,84 zł na 1.995,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.415,84 zł na 1.995,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie - z kwoty 2.415,84 zł na 1.995,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.415,84 zł na 1.995,00 zł
3/ nie mniej niż 31 ton i poniżej 40 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie - z kwoty 2.415,84 zł na 2.100,00 zł
- trzy i więcej osi - z kwoty 2.415,84 zł na 2.100,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie - z kwoty 2.415,84 zł na 2.184,00 zł
- trzy i więcej osi- z kwoty 2.415,84 zł na 2.184,00 zł
4/ 40 ton i powyżej 40 ton
a) z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne
- dwie osie – z kwoty 3.125,56 zł na 2.730,00 zł
- trzy i więcej osi – z kwoty 3.125,56 zł na 2.730,00 zł
b) z innym systemem zawieszenia
- dwie osie – z kwoty 3.125,56 zł na 2.783,00 zł
- trzy osie – z kwoty 3.125,56 zł na 2.783,00 zł
- więcej niż trzy osie – z kwoty 3.125,56 zł na 2.783,00 zł

3) od przyczepy i naczepy, z zawieszeniem pneumatycznym lub uznanym za równoważne lub innym systemem zawieszenia, o jednej i więcej osiach, która łącznie z pojazdem silnikowym posiada dopuszczalną masę całkowitą (z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego):
1/ od 7 ton i poniżej 12 ton – z kwoty 1.637,89 zł na 1.155,00 zł
2/ od 12 ton do 36 ton włącznie – z kwoty 1.910,85 zł na 1.575,00 zł
3/ powyżej 36 ton – z kwoty 2.415,84 zł na 2.100,00 zł

4) od autobusu, w zależności od liczby miejsc do siedzenia
1/ poniżej 20 miejsc- z kwoty 1.910,85 zł na 1.050,00 zł
2/ równej 20 i poniżej 30 miejsc – z kwoty 1.910,85 zł na 1.365,00 zł
3/ równej lub wyższej niż 30 miejsc – z kwoty 2.415,84 zł na 1.838,00 zł.

Rada Gminy Uchwałą Nr XXVIII/249/12 z dnia 29 listopada 2012 roku zwolniła z podatku od środków transportowych:
1) środki transportowe stanowiące własność Gminy, z wyjątkiem określonych w art. 8 pkt 2, 4,6 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych stąd skutek za I półrocze 2014 rok - 1.308,00 zł.

Rada Gminy uchwałą Nr XLII/393/13 z dnia 17 października 2013 roku ustaliła **opłatę od posiadania psów**, która wynosi 100 zł rocznie (stawka max. wg MF 121,01 zł) od jednego psa. Jednocześnie zwolniła od tej opłaty:
1) posiadanie szczeniąt do 3 miesięcy,
2) posiadanie psów wziętych ze schroniska dla bezdomnych zwierząt licząc od dnia zabrania psa,

3) posiadanie jednego psa pilnującego nieruchomości nie stanowiącej gospodarstwa rolnego.

Obowiązuje uchwała Rada Gminy Nr XXXII/313/13 z dnia 28 lutego 2013 roku ustaliła wysokość dziennych stawek **opłaty targowej:**

1) sprzedaż ze stołu w części zadaszonej targowiska gminnego – 10 zł,
2) sprzedaż z miejsca wyznaczonego i oznakowanego w części nie zadaszonej targowiska gminnego – 7 zł,
3) pozostałe – za każdy zajęty m^2 powierzchni – 0,60 zł.

Podatek od działalności gospodarczej tzw. karta podatkowa, od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe: Urząd Skarbowy w Piotrkowie Trybunalskim, Łódzki Urząd Skarbowy w Łodzi, 1 Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie, III Mazowiecki Urząd Skarbowy w Radomiu, Urząd Skarbowy Łódź-Widzew, Urząd Skarbowy Łódź-Bałuty, Urząd Skarbowy w Bełchatowie, Urząd Skarbowy w Tomaszowie Maz., Pierwszy Urząd Skarbowy w Kaliszu, Małopolski Urząd Skarbowy w Krakowie, Pierwszy Urząd Skarbowy w Białymstoku oraz Podlaski Urząd Skarbowy w Białymstoku.

Łączne wpływy bo budżetu z tytułu dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe za I półrocze 2014 roku wynoszą 160.813,71 zł.

Wpływy z poszczególnych podatków przedstawia tabela Nr 3.

Tabela Nr 3. Wpływy z urzędów skarbowych na 30 czerwca 2014 roku

Wyszczególnienie	**Plan**	**Należności**	**Dochody wykonane**	**Należności pozostałe do zapłaty w tym zaległości**		**Nadpłaty**
Karta podatkowa	11.000,00	8.675,00	5.008,60	3.666,40	3.666,40	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych os. prawne	4.000,00	1.070,00	1.070,00	0,00	0,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	40.000,00	8.422,00	6.077,00	2.345,00	2.345,00	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych os. fiz.	151.900,00	108.999,76	106.014,08	3.244,68	3.244,68	259,00
Odsetki od osób fizycznych	0,00	507,12	507,12	0,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	23.397,00	42.136,91	42.136,91	536,12	0,00	1.837,57
Razem:	**230.297,00**	**169.810,79**	**160.813,71**	**9.792,20**	**9.256,08**	**2.096,57**

Wydatki

Plan wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł 44.192.539,08 zł wykonano w wysokości 19.674.600,39 zł, czyli zrealizowano w 45%.
Wydatki bieżące wynoszą 15.936.125,96 zł, czyli stanowią 81% wykonanych wydatków , wydatki majątkowe – 3.738.474,43 zł i stanowią 19% wykonanych wydatków.

Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia **załącznik Nr 2,** wydatków majątkowych **załącznik Nr 3 i 4** do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2014 roku.

Największą część zrealizowanych wydatków budżetowych – 19.674.600,39 zł - stanowi oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.- 8.145.590,21 zł - 41,4%, następnie transport i łączność – 3.900.183,56 zł – 19,8%, pomoc społeczna – 3.227.034,68 zł – 16,4%, administracja publiczna – 1.628.320,09 zł – 8,3%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 831.907,96 zł – 4,2%, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 680.766,83 zł – 3,5%, rolnictwo i łowiectwo – 318.169,83 zł – 1,6%, obsługa długu – 303.149,07 zł – 1,5% - pozostała część budżetu stanowi ogółem 639.478,16 zł – 3,3 % w tym: gospodarka mieszkaniowa – 164.938,63 zł, działalność usługowa – 13.536,59 zł, urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 24.721 zł, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 137.060,71 zł, ochrona zdrowia – 145.427,92zł, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 8.081 zł, kultura fizyczna – 145.712,31 zł.

Rada Gminy uchwałą Nr XLVIII/447/14 z dnia 06 marca 2014 roku ***udzieliła pomocy finansowej*** Powiatowi Piotrkowskiemu w kwocie 5.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dojazdu niepełnosprawnych mieszkańców Gminy na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Sulejowie w 2014 roku
Rada Gminy uchwałą Nr LI/474/14 z dnia 26 czerwca 2014 roku udzieliła pomocy finansowej Powiatowi Piotrkowskiemu w kwocie 250.000 zł na następujące zadania finansowe:

1) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1534E/Piotrków Tryb. – Jarosty na odcinku Michałów- Jarosty" w kwocie – 125.000 zł,
2) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1508E w miejscowości Raciborowice" w kwocie – 100.000 zł,
3) Przebudowa drogi powiatowej Nr 2932E w miejscowości Srock"–w kwocie 25.000 zł.

Realizację planu dotacji udzielonych przez Gminę w 2013 roku przedstawia **załącznik Nr 8** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

Realizację planu na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego przedstawia **załącznik Nr 9** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku - Rada Gminy uchwałą Nr XLIX/455/14 z dnia 31 marca 2014 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Gminy Moszczenica środków stanowiących fundusz sołecki w roku budżetowym 2015.

W budżecie Gminy zostały wyodrębnione środki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Gminnego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego – realizację tych programów przedstawia **załącznik Nr 10** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

W budżecie Gminy zostały wyodrębnione środki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska. Realizację planu dochodów i wydatków przedstawia **załącznik Nr 11** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

W budżecie Gminy zostały wyodrębnione środki na zadanie związane z organizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Realizację planu dochodów i wydatków przedstawia **załącznik Nr 12** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

Gmina Moszczenica jako beneficjent realizuje Program „Mój czas- moja szansa" współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa w Ramach Programu Kapitał Ludzki, realizuje projekt „E-LEADER szansą na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu dla mieszkańców gmin: Moszczenica, Ujazd, Będków, Czarnocin".

Przychody
Rada Gminy uchwałą Nr XLV/413/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku zaplanowała kredyt w wysokości 2.008.441,08 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Tym samym upoważniła Wójta Gminy do zaciągania kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
Rada Gminy uchwałą Nr XLVIII/442/14 z dnia 06 marca 2014 roku wprowadziła wolne środki z 2013 roku w wysokości 2.031.728,90 zł, na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 618.441,08 zł, na sfinansowanie deficytu - 1.413.287,82 zł i zmniejszono przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek o 618.441,08 zł do kwoty 1.390.000 zł.
Na 30 czerwca 2014 roku plan przychodów – 3.421.728,90 zł – wykonanie 2.031.728,90 zł.
Nie zaciągnięto zobowiązań z tytułu kredytu.

Rozchody:
Według uchwały Nr XLV/.413/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.008.441,08 zł.
Na 30 czerwca 2014 roku plan rozchodów - 2.008.441,08 zł - wykonanie – 1.004.219,84 zł.

Przychody i rozchody przedstawia **załącznik Nr 5** do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku stan **należności** wynosi 9.258.436,11 zł w tym:
- pożyczki długoterminowe – 53.211,86 zł,
- gotówka i depozyty na żądanie – 2.620.723,19 zł w tym gotówka – 3.143,42 zł, depozyty na żądanie – 2.617.579,77 zł,
- należności wymagalne – 1.613.468,28 zł w tym z tytułu dostaw i usług – 6.583,35 zł pozostałe – 1.606.884,93 zł
- pozostałe należności - 4.971.032,78 zł w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 126.071,37 zł, z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne –4.398.389,98 zł, z tytułów innych niż wymienione – 446.571,43 zł.

Wynik operacyjny stanowi różnica między dochodami budżetowymi o charakterze bieżącym i wydatkami budżetowymi o charakterze bieżącym powiększona o nadwyżkę lub wolne środki z lat ubiegłych. Stąd:
dochody bieżące – 18.844.853,58 zł
wydatki bieżące – 15.936.125,96 zł
różnica = 2.908.727,62 zł
Oznacza to, że dochody z działalności bieżącej powiększone o wolne środki były wystarczające dla sfinansowania działalności bieżącej Gminy oraz części zrealizowanych wydatków majątkowych.

Zadłużenie Gminy na 30 czerwca 2014 roku wynosi – 17.816.404,35 zł:
w tym z tytułu kredytów długoterminowych – 15.330.231,63 zł
z tytułu pożyczek długoterminowych – 2.486.172,72 zł.

Gmina Moszczenica nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 rok obejmuje:

1) Załącznik Nr 1 – Realizacja planu dochodów w pełnej szczegółowości,
2) Załącznik Nr 2 - Realizacja planu wydatków w pełnej szczegółowości,
3) Załącznik Nr 3 – Realizacja planu wydatków majątkowych,
4) Załącznik Nr 4 – Realizacja planu wydatków niewygasających w 2013 roku,
5) Załącznik Nr 5 – Realizacja planu przychodów i rozchodów za I półrocze 2014 roku,
6) Załącznik Nr 6 – Realizacja planu dotacji otrzymanych przez gminę za I półrocze 2014 roku,
7) Załącznik Nr 7 – Realizacja zadań zleconych gminie za I półrocze 2014 roku,
8) Załącznik Nr 8 – Realizacja planu dotacji udzielonych przez gminę za I półrocze 2014 roku,
9) Załącznik Nr 9 –Realizacja przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego za I półrocze 2014 roku,
10) Załącznik Nr 10 – Realizacja dochodów i wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Gminnego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego za I półrocze 2014 roku,
11) Załącznik Nr 11 – Realizacja planu dochodów i wydatków z zakresu ochrony środowiska za I półrocze 2014 roku,
12) Załącznik Nr 12 – Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z organizacją systemu gospodarowania odpadami komunalnymi za I półrocze 2014 roku,

Sprawozdania z działalności samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej są przedstawione odrębnie tj.:
–Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Moszczenicy na dzień 30 czerwca 2014 roku,
– Informacja z realizacji planu przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Moszczenicy na dzień 30 czerwca 2014 roku,
– Informacja z realizacji planu przychodów i kosztów Gminnego Zespołu Ochrony Zdrowia w Moszczenicy na 30 czerwca 2014 roku.

