

INFORMACJA
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I –sze półrocze 2011r

Na posiedzeniu Rady Gminy dn. 21.12.2010 radni uchwałą Nr 15/III/10 zatwierdzili do realizacji Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011-2014.

Planowane wielkości budżetowe na rok 2011 zawierały: dochody (7.730.000,00.-zł i wydatki ogółem (8.265.000,00zł) oraz dochody i wydatki majątkowe, a także inne dane, niezbędne od ustalenia wyniku finansowego gminy, w tym: przychody i rozchody, a także prognozowaną kwotę długu na każdy rok budżetowy. Do WPF w formie załącznika opracowano „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”. Niemniej jednak dane te, w wyniku zmian wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy lub uchwałami Radami Gminy uległy zmianie.

Jak kształtowały się zmiany dochodów i wydatków (w tym: dochody i wydatki majątkowe) w okresie pierwszego pół. b.r. przedstawiono w tabeli poniżej.

WPF NR: Uchwała Rady Gminy nr ... lub Zarządzenie Wójta Gminy Starcza nr ...	Wyszczególnienie	DOCHODY					WYDATKI		
		Dochody ogółem	W tym:		W tym:	Wydatki ogółem	W tym:		
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe			Dochody ze sprzedaży majątku	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	Wydatki bieżące
Uchwała nr 15/III/10	U.R.Gm. 16/III/10	7.730.000.-	6.081.327.-	1.648.673.-	252.000.-	1.396.673.-	8.265.000.-	5.354.529.-	2.910.471.-
		Budżet gminy-jako podstawa do danych zawartych w WPF na 2011rok							
X	Zarz. Nr 1/11	-	-15.205,50 15.205,50				-	-4.410,00 4.410,00	-
		Dokonano zmian w wydatkach bieżących, które nie miały wpływu na zmianę WPF							
Uchwała Nr 20/IV/11	U.R.Gm. 21/IV/11	66.038,00	66.038,00				66.038,00	66.038,00	-
		Zwiększono plan dochodów i wydatków ogółem (w tym :dochodów i wydatków bieżących) o kwotę 66.038,00zł. Środki te dotyczą realizacji projektu pn. „Równaj do najlepszych – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z gminy Starcza							
Zarz. Nr 10/11	Zarz. Nr 6/11-	-	-				-27.452,00 7.452,00-	-27.452,00 7.452,00	20.000,00
		Zmniejszono wydatki bieżące (rezerwę ogólną budżetu w kwocie 20.000.-zł) w celu zwiększenia planu wydatków majątkowych - (na realizację inwestycji pn. "Docieplenie i ogrodzenie budynku zaplecza boiska sportowego w Starczy") Pozostałe zmiany w planie wydatków (wynagrodzenia i składki od nich naliczane) nie miały wpływu na zmianę WPF.							
Zarz. Nr 10/11	Zarz. Nr 9/11-	9.173,00	9.173,00				9.173,00	9.173,00	
		Zwiększono plan dochodów i wydatków ogółem (w tym :dochodów i wydatków bieżących) o kwotę 9.173.-zł. w związku z przyznaniem środków na realizację zadania z zakresu zadań zleconych gminie –przeprowadzenie powszechnego spisu ludności mieszkańców. Jednocześnie zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 843,00zł.							
Uchwała Nr 27/V/11	U.R.Gm. 29/V/11	-194.604	132.396,00	-327.000,00		-327.000,00	-424.604,00	373.010,00 -40.000,00	117.650,00 -875.264,00
		I. Zmniejszono plan dochodów ogółem o kwotę -194.604,00zł.							
		1). Zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 327.00,00zł (z tytułu: dotacji celowej na zadanie inwest. pn." Przebudowa drogi gminnej (ul. Nadrzeczej) w miejscowości Własna od skrzyżowania z drogą gminną (ul. Stawową) do granicy z gminą Kamienica Polska).							
		2) Zwiększono natomiast dochody bieżące o kwotę 132.396,00zł , (w tym o: dotację celową w kwocie - 80.000.-zł - z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęski żywiołowej z 2010r. ; część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 52.396.-zł							
		II Zmniejszono plan wydatków o kwotę ogółem - 424.604.-zł. , w tym:							
		1) zmniejszono o kwotę - 915.264,00zł - z czego wydatki bieżące o kwotę - 40.000,00zł - (z uwagi na zmianę zasad finansowania Gminnego Klubu Sportowego w Starczy) a wydatki majątkowe o kwotę - 875.264,00zł (w tym: „Przebudowę drogi gminnej (ul. Nadrzeczej) w miejscowości Własna..." o 699.521.-zł, i Budowę budynku świetlicy wiejskiej w							

	m. Własna" o 175.743.-zł) 2) zwiększono o kwotę – 490.660,00zł, z czego: - wydatki bieżące o kwotę - 373.010,00zł , (w tym na: działalność bieżącą Gminnego Klubu Sportowego w Starczy – dotacja podmiotowa -40.000,00zł, wydatki bieżące realizowane przez jednostki oświatowe - 156.000,00zł, pozostałe wydatki bieżące realizowane przez Urząd Gminy (np.: prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa , gospodarkę ściekową, oświetlenie ulic..) – 177.010,00zł - wydatki majątkowe o kwotę - 117.650,00 zł , (w tym na :zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy – 5.600,00zł dotację celową dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego na terenie gminy- „Przebudowę drogi powiatowej wraz z budową ciągu pieszo – rowerowego w Rudniku Małym - 47.050,00zł. dotację celową dla OSP w Rudniku Małym - na karosację samochodu bojowego GBA Star A 244. – 65.000,00.-zł) 3) Dokonano zwiększenia planu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 73.800.-zł, 4) Dokonano zmniejszenia zaplanowanych przychodów budżetu gminy o kwotę 230.000.-zł - na pokrycie powstałego deficytu budżetowego - w formie kredytu komercyjnego- długoterminowego z kwoty 910.000.-zł do kwoty 680.000.-zł								
X	Zarz. Nr 15/11						11.300,00		
	Dokonano zmian w wydatkach bieżących, które nie miały wpływu na zmianę WPF								
Zarz. Nr 21/11	Zarz. Nr 18/11	6.690	6.690,00			6.690,00	6.690,00	688.000,00	
	Zwiększono plan dochodów i wydatków ogółem (w tym :dochodów i wydatków bieżących) o kwotę 6.690-zł.(w związku z przyznaniem środków na realizację zadań z zakresu zadań własnych i zleconych gminie(na wydatki rzeczowe związane z odbiorem dowodów osobistych -2.600,00zł, oraz dofinansowanie świadczeń z pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 4.090,00zł) Ponadto dokonano przeniesień w planie wydatków ogółem na kwotę -702.592 zł, w tym wydatków bieżących w kwocie 14 593,00zł , które zawierają zwiększenia: planu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 11,00zł oraz zwiększenia planu wydatków na obsługę długu publicznego w kwocie 3.000,00zł Zmiany w wydatkach majątkowych w kwocie 688.000,00zł, polegały tylko na zmianie klasyfikacji budżetowej.								
Zarz. Nr 21/11	Zarz. Nr 20/11	4.329,38	4.329,38			4.329,38	4.329,38		
	Zwiększono plan dochodów i wydatków ogółem (w tym :dochodów i wydatków bieżących) o kwotę 4.329,38-zł. na realizację zadań z zakresu zadań własnych i zleconych gminie- z przeznaczeniem na pokrycie kosztów postępowania i zwrot części podatku zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. Pozostałe przeniesienia w planie wydatków bieżących zawierają zmniejszenia w planie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone w kwocie - 271,00zł								
Uchwała Nr 38/VI/11, Zarz. Nr 24/11	U.R.Gm. 39/VI/11	-16.805	24.914,00	79.211,00	714,00		-16.805,00	24.147,00	144.020,00
	I. zmniejszono plan dochodów ogółem o kwotę - 16.805,00zł , w tym: - zwiększono plan dochodów o kwotę - 24.914,00zł, z uwagi na zwiększenia : z tytułu dochodów i opłat lokalnych - 13.200,00zł - z tytułu opłat rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu 11.000,00zł, sprzedaż składników majątkowych -714,00zł – Likwidacja pieca) - zmniejszono plan dochodów o kwotę -120.930,00zł, (z uwagi na-: przekształcenie dotacji bieżącej (na zarządzanie kryzysowe na dotację celową na zadania inwestycyjne - 80.000,00zł, zmniejszenie planu dotacji celowej na realizację zadania „ Budowa boiska rekreacyjnego w m. Rudnik Mały „ 30.247,00zł. II. zmniejszono plan wydatków o kwotę ogółem 16.805,00zł -z uwagi na zwiększenie: wydatków majątkowych o kwotę – 60.048,00zł, (w tym: - zwiększenia na kwotę - 144.020,00zł - z przeznaczeniem na: „Odbudowę przepustów i udrożnienie rowu w miejscowości Własna” -55.720,00zł , Odbudowę przepustów drogowych i odtworzenie rowu w Rudniku Małym- 43.300,00zł, „Budowę wodociągu na osiedlu w Łyścu” - 45.000,00zł , zmniejszenia na kwotę - 83.972,00zł, - (które dotyczyły realizacji zadań: Budowa boiska rekreacyjnego w m. Rudnik Mały „ - 30.247,00zł , Termomodernizacji szkoły - 2.005,00zł, zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy - 45.600,00zł, „ System selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - 6.120,00zł - z uwagi na zwiększenia wydatków bieżących o kwotę - 24.148,00zł – (w tym: zwiększenia wydatków realizowanych przez : Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy – 2.621,00zł, jednostki oświatowe: Gminne przedszkole w Starczy, Gimnazjum w Starczy)- 6.640,00zł, Urząd Gminy; dostarczanie wody, wydatki bieżące Urzędu Gminy – 14.886,00zł), - z uwagi na zmniejszenia wydatków bieżących w kwocie 101.000,00zł – (realizowanych przez Urząd Gminy (dot. usuwanie skutków klęsk żywiołowych) 101.000,00zł)								
Zarz. Nr 24/11	Zarz. Nr 23/11	225,00	225,00			225,00	225,00		
	Zwiększono plan dochodów i wydatków ogółem (w tym :dochodów i wydatków bieżących) o kwotę 225,00.-zł. w związku z przyznaniem środków. na realizację zadania z zakresu zadań zleconych gminie – z przeznaczeniem na prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej w kwocie 225,00zł.								
Plan po zmianach		7.605.046,38	6.325.092,00	1.279.954,00	252.714,00	1.069.673,00	7.910.046,38	5.677.141,38	2.232.905,00

Wprowadzone zmiany w dochodach i wydatkach budżetu gminy ukształtowały WPF w sposób , przedstawiony w tabeli poniżej.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2011	Plan po zmianach na dzień 30.06.2011r.	Wykonanie na dzień 30.06.2011r	% Wyko- nania
I	Dochody ogółem, z tego:	7.730.000,00	7.605.046,38	3.338.938,82	43,90
a	Dochody bieżące	6.081.327,00	6.325.092,38	3.338.224,82	53,47
b	Dochody majątkowe	1.648.673,00	1.279.954,00	714,00	0,55
	w tym: ze sprzedaży majątku	252.000,00	252.714,00	714,00	0,28
II	Wydatki ogółem	8.265.000,00	7.910.046,38	3.356.032,67	42,47
a	Wydatki bieżące	5.354.529,00	5.677.414,38	3.019.261,67	53,18
1	Wydatki bieżące na obsługę długu	58.100,00	61.100,00	20.522,59	33,59
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych, w tym:	5.296.429,00	5.616.041,38	2.998.739,08	54,00
	związane z funkcjonowaniem JST	206.536,00	249.036,00	117.093,45	47,02
2.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.340.133,00	3.414.568,00	1.849.983,87	54,18
2.2	z tytułu gwarancji i poręczeń	0	0	0	0
2.3	Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie z udziałem środków UE)	101.370,00	167.408,00	147.614,09	88,18
2.4	Przedsięwzięcia (umowy wieloletnie dla zapewnienia ciągłości działania jednostki)	0	0	0	0
2.5	Pozostałe wydatki bieżące jednostek organizacyjnych	1.854.926,00	2.034.065,38	1.001.141,12	49,22
b	Wydatki majątkowe	2.910.471,00	2.232.905,00	336.771,00	100,17
w tym	Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie z udziałem środków UE)	2.651.992,00	1.911.284,00	247.619,75	12,96
III	Wynik budżetu (1-2)	-535.000,00	-305.000,00	-17.093,85	5,6
IV	Przychody	985.000,00	755.000,00	295.374,74	39,12
1	Przychody nie związane z zaciągnięciem długu	75.000,00	75.000,00	95.374,74	127,17
1a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	-	-	-	-
1b	Wolne środki zgodnie z art. 217 ufp. zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	75.000,00	75.000,00	95.374,74	127,17
2	Przychody związane z zaciąganiem długu	910.000,00	680.000,00	200.000,00	29,41
2a	pożyczki	-	-	-	-
2b	kredyty	910.000,00	680.000,00	200.000,00	29,41
2c	emisja obligacji w tym	-	-	-	-
	podlegające wyłączeniu kredyty, pożyczki i obligacje przeznaczone na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	-	-	-	-
V	Rozchody	450.000,00	450.000,00	150.000,00	33,33
1	Splata długu, w tym:	450.000,00	450.000,00	150.000,00	33,33
1a	pożyczki	-	-	-	-
1b	kredyty	450.000,00	450.000,00	150.000,00	33,33
1c	Inne rozchody (wykup obligacji)	-	-	-	-
VI	Umorzenie kredytów i pożyczek	-	-	-	-
VII	Wynik budżetu z uwzględnieniem przychodów i rozchodów (III+IV-V)	0	0	128.280,89	0
	Finansowanie deficytu	535.000,00	305.000,00	17.093,85	5,60
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0
	Wolne środki zgodnie z art. 217 ufp. zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	75.000,00	75.000,00	17.093,85	22,79
	kredyt	460.000,00	230.000,00	-	-
	Prognoza kwoty długu; w tym	1.160.000,00	930.000,00	750.000,00	80,65
	Kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 supf przypadające na dany rok budżetowy	-	-	-	-

Jak wynika z przedstawionych powyżej danych na dzień 30.06.2011r. planowane dochody ogółem budżetu stanowią kwotę 7.605.046,38zł, (w tym dochody majątkowe 1.279.954,00zł), a planowane wydatki 7.910.046,38zł (w tym; wydatki majątkowe 2.232.905,00zł),

I. Wprowadzone zmiany w dochodach budżetu gminy polegały na zmniejszeniu planu dochodem ogółem na 2010 rok o kwotę 124.953,62zł, w tym; dochodów majątkowych o kwotę 288.005,00zł.

Wpływ na zmianę dochodów majątkowych miały wydłużające się procedury związane z rozstrzygnięciem konkursów o dofinansowanie niektórych zadań inwestycyjnych i podpisanie stosownych umów, a także korekty tych umów z uwagi na zmianę kosztów niektórych zadań inwestycyjnych po przeprowadzeniu przetargu na ich realizację. Przykładem takiej inwestycji jest „Przebudowa drogi gminnej (ul. Nadrzecznej) w miejscowości Własna od skrzyżowania z drogą gminną (ul. Stawową) do granicy z gminą Kamienica Polska, gdzie plan dochodów po przeprowadzeniu przetargu skorygowano o 327.000,00zł. Wprowadzono natomiast do budżetu gminy dochody na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 79.211,00zł (które przekształcono z zaplanowanych wcześniej dochodów bieżących w kwocie 80.000,00zł)

Zwiększono także plan dochodów majątkowych – ze sprzedaży majątku o kwotę 714,00zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych (zełomowanie pieca c. o.).

Dochody bieżące zwiększono natomiast o kwotę 163.051,38 zł, z czego największą kwotę stanowiły:

- dochody z tytułu zwiększenia podatków i opłat lokalnych - 24.200,00zł
- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie - 52.396,00.-zł
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Równaj do najlepszych – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z gminy Starcza - 66.038,00zł
- pozostałe dotacje celowe na zadania własne i zlecone gminie – 20.417,38zł
- zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy – 40,000,00zł

II. Wprowadzone zmiany w planie wydatków budżetu gminy polegały na zmniejszeniu planu wydatków ogółem o kwotę ogółem - 354.953,62zł., w tym:

- **zmniejszeniu planu wydatków majątkowych o kwotę ogółem - 677.566,00zł.**

Zmiany w zakresie planu wydatków majątkowych polegały na:

1. zmniejszeniu w kwocie 912.186,00zł (podobnie jak przy korekcie dochodów) miały:

* wydłużające się procedury związane z rozstrzygnięciem konkursów o dofinansowanie niektórych zadań inwestycyjnych i podpisanie stosownych umów w kwocie - 205.990,00zł w tym:

- „Budowa boiska rekreacyjnego w m. Rudnik Mały „ - 30.247,00zł,
- „Budowę budynku świetlicy wiejskiej w m. Własna” w kwocie – 175.743.-zł).

* korekty zmniejszające plan wydatków zostały wprowadzone także z uwagi na niższe koszty niektórych zadań inwestycyjnych po przeprowadzeniu przetargu na ich realizację w kwocie - 652.471,00zł

- „Przebudowa drogi gminnej (ul. Nadrzecznej) w miejscowości Własna od skrzyżowania z drogą gminną (ul. Stawową) do granicy z gminą Kamienica Polska: - 652.471,00zł,)

* z uwagi na chwilowe zaniechanie realizacji inwestycji w kwocie - 51.720,00zł:

- „System selektywnej zbiórki odpadów komunalnych” - 6.120,00zł
- „Zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy” - 45.600,00zł,

* z uwagi na niższe koszty zaplanowanego wydatku w kwocie - 2.005,00zł

- Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Starczy - 2.005,00zł

2. zwiększeniu w planie wydatków majątkowych w kwocie 234.620,00zł.

które polegały na wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych do realizacji, w tym na:

- „Budowę wodociągu w Łyścu - 45.000,00zł
- „Modernizacja samochodu strażackiego przez OSP Rudnik Mały” - 65.000,00zł
- „Docieplenie i ogrodzenie budynku boiska sportowego w Starczy” - 20.000,00zł
- „Odbudowa przepustu i udrożnienie rowu w miejscowości Własna” - 55.720,00zł
- „Odbudowa przepustów drogowych i odtworzenie rowu w Rudniku Małym” - 43.300,00zł
- „Zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy” - 5.600,00zł.

- **zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę ogółem 322.612,38zł**

Zmian dokonano z uwagi na: ponowne przeliczenie diet dla radnych, wzrost kosztów energii, wzrost kosztów bieżących (z uwagi na wzrost podatku VAT), wzrost wynagrodzeń nauczycieli, a także zwiększenie zakresu działalności gospodarczej Urzędu Gminy.

Wydatki te dotyczyły:

- wydatków -z zakresu zadań własnych i zleconych gminie - 20.417,38zł
- wydatków na realizację projektu pn. „Równaj do najlepszych – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z gminy Starcza - 66.038,00zł.
- wydatków bieżących realizowanych przez jednostki oświatowe – 162.640,00zł
- wydatków bieżących realizowanych przez jednostkę budżetową GOPS – 2.621,00zł (ze środków własnych budżetu gminy)

- pozostałych wydatków bieżących realizowanych przez Urząd Gminy (np. prac geodezyjno - urzędniowych na potrzeby rolnictwa , gospodarki ściekowej, oświetlenia ulic..) - 70.896,00zł

Pozostałe zmiany wprowadzone w budżecie gminy, które miały wpływ na zmianę danych w WPF gminy na 2011 rok to:

- **zwiększenia planu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę - 74.435,00.-zł,**
 - w tym; na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst kwotę - 42.500.-zł
 - Zwiększenia dokonano w wyniku przeliczenia nowo ustalonych diet dla radnych gminy i wynagrodzenia Wójta Gminy Starcza oraz podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli.
- **zwiększenia planu wydatków na obsługę długu publicznego w kwocie - 3.000,00zł** - w związku z zaciągnięciem kredytu krótkoterminowego (w rachunku bieżącym), co odpowiednio zwiększyło plan na „spłatę i obsługę długu” z kwoty 508.100,00zł - do kwoty 511.100,00zł,
 - w tym :zwiększenia planu na „wydatki bieżące na obsługę długu” o kwotę 3.000,00zł
- **zmniejszenia planu „przychodów (kredytów, pożyczek, emisji obligacji) o kwotę - 230.000,00zł**
(z kwoty 910.000,00zł do kwoty 680.000,00zł)
- **zmniejszeniu uległa kwota długu o 230.000.-zł**
(na dzień 31.XII.2011r z kwoty 1.160.000.-zł do 930.000.-zł)

W wyniku zmian wprowadzonych uchwałami Rady Gminy dokonano także zmian w WPF (w poszczególnych jego elementach), na kolejne lata: 2012, 2013 i 2014 . które spowodowały takie zmiany jak:

1) 2012 rok.

- dochody ogółem – zmniejszono o kwotę 1.039.351,00zł
 - w tym ; dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 1.039.351,00 zł
- wydatki ogółem -zmniejszenia o kwotę 1.049.351,00zł
 - w tym:
 - wydatki majątkowe – zmniejszono o kwotę 1.479.584,00
 - wydatki bieżące – zwiększono o kwotę 430.233,00zł,
 - w tym:
 - wzrost planu wydatków na „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” o kwotę 144.216,00 zł (uaktualniono plan wynagrodzeń o korekty dokonane w 2011 roku)
 - w tym ; uaktualniono wydatki „związane z funkcjonowaniem organów JST –wzrost o 48.330,00zł
 - spłata i obsługa długu – wzrost o 10.000,00zł (z kwoty 450.000,00zł do 460.000,00zł)
 - Zwiększono spłatę rat kapitałowych od kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku bieżącym (z kwoty 200.000,00zł na 210.000,00zł)
- **zmniejszeniu uległa kwota długu o 240.000.-zł**
(na dzień 31.XII.2012r z kwoty 710.000.-zł do 470.000.-zł).

2). 2013 rok

- dochody ogółem – zmniejszono o kwotę 1.367.977,00zł
 - w tym ; dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 1.367.977,00zł
- wydatki ogółem -zmniejszenia o kwotę 1.367.977,00zł
 - w tym:
 - wydatki majątkowe – zmniejszono o kwotę 1.1754.845,00zł
 - wydatki bieżące – zwiększono o kwotę 356.868,00zł,
 - w tym:
 - wzrost planu wydatków na „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” o kwotę 61.822,00 zł (uaktualniono plan wynagrodzeń o korekty dokonane w 2011 roku)
 - w tym ; uaktualniono wydatki „związane z funkcjonowaniem organów JST –wzrost o 50.053,00zł
 - spłata i obsługa długu – wzrost o 30.000,00zł (z kwoty 474.000,00zł do 504.000,00zł)
 - Zwiększono spłatę rat kapitałowych od kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku bieżącym (z kwoty 440.000,00zł na 470.000,00zł).
- **zmniejszeniu uległa kwota długu o 270.00zł**
(na dzień 31.XII.2013r z kwoty 270.000.-zł do 0,00.-zł)

2). 2014 rok

- dochody budżetu gminy ogółem w kwocie 8.724.681,00zł (w tym dochody majątkowe –w kwocie 1.304.512,00zł – pozostały bez zmian bez zmian)
- wydatki ogółem - wzrost o kwotę 270.000,00zł
w tym:
 - wydatki majątkowe – zwiększono o kwotę 104.051,00zł
 - wydatki bieżące – zwiększono o kwotę 165.949,00zł,
w tym:
 - wzrost planu wydatków na „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” o kwotę 61.822,00 zł (uaktualniono plan wynagrodzeń o korekty dokonane w 2012 roku)
w tym ; uaktualniono wydatki „związane z funkcjonowaniem organów JST –wzrost o 52.055,00zł
- spłata i obsługa długu – zmniejszenie o 277.801,00zł (z kwoty 277.801,00zł do 0,00zł , w tym spłatę rat kapitałowych o 270.000,00zł)

Z uwagi, iż w 2011 zmniejszono planowany kredyt do zaciągnięcia, a w 2012 i 2013 roku zwiększono spłatę rat kapitałowych , to wielkość rat kapitałowych w 2014 roku wynosi 0 ,00zł, a także stan zadłużenia gminy na koniec 2014 roku wynosi 0,00zł

Jak wynika z przedstawionych informacji największe zmiany dotyczą dochodów i wydatków majątkowych, które przesunięto do realizacji na lata następne tak, aby nie doszło do nadmiernego obciążenia budżetu w poszczególnych latach.

Pozostałe istotne zmiany w budżecie polegają na zwiększeniu spłat rat kapitałowych w poszczególnych latach, tak , aby na koniec 2014 roku gmina pozostała bez zadłużenia.

W poszczególnych latach zwiększono natomiast wydatki bieżące, które z uwagi na zaplanowane inwestycje zostały ograniczone do minimum.

W tych latach uaktualniono także wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o wzrost z 2011 roku.

W związku ze zmianami dochodów i wydatków (w tym: dochodów i wydatków majątkowych), a także zmianą wysokości zaplanowanego kredytu uległy zmianie wskaźniki, które mówią o zadłużeniu gminy i spłacie zobowiązań. Niemniej jednak w dalszym ciągu zostały zachowane warunki, które mówią o spełnieniu wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Wydatki zaplanowane do realizacji w 2011 roku z podziałem na poszczególne przedsięwzięcia , w wyniku zmian wprowadzonych w ciągu I- szego półrocza przedstawiają się następująco:

L p	Wyszczególnienie przedsięwzięć	Plan		Wykonanie		
		Wg uchwały budżetowej	Po zmianach na dzień 30.06.2011r.	Kwota	%	Limit
Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok						
	Wydatki bieżące	101.370,00	167.408,00	147.614,09	88,18	Urząd Gminy
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki "Równaj do najlepszych" - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	101.370,00	167.408,00	147.614,09	88,18	
		W budżecie gminy już na 2010r -na realizację projektu pn. „Równaj do najlepszych – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z gminy Starcza.” zaplanowano środki w kwocie 66.038zł (ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego), Zgodnie z umową gmina miała otrzymać te środki w formie zaliczki . Z uwagi na opóźnienia w dotacji (I/2011 r.) nastąpiły przesunięcia w realizacji całego projektu, w tym zmiana planu dochodów i wydatków .				
	Wydatki majątkowe	2.910.471,00	2.232.905,00	336.771,00	15,08	Urząd Gminy
	Budowa ciągu pieszo- rowe- rowego w ul. Śląskiej w Rudniku Małym - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury drogowej dla uczestników ruchu drogowego	49.200,00	49.200,00	1.000,00	2,03	
		Dokonano korekty planu z uwagi na realizację zadania przekazanego Powiatowi częstochowskiemu Zmieszono plan wydatków majątkowych realizowanych przez jednostki budżetowe gminy na rzecz dotacji celowej dla Powiatu w kwocie 47.050.00zł.				
	Budowa wodociągu na osiedlu w Łyścu- Zaspokojenie	-	45.000,00		0	Urząd Gminy
		Wprowadzono do budżetu gminy nowe zadanie inwestycyjne z uwagi na szybko postępującą				

	podstawowych potrzeb mieszkańców i ochrona środowiska naturalnego	budowę domków jednorodzinnych i zaopatrzenie mieszkańców w wodę Realizacja rzeczowa i finansowa zadania zaplanowana została na II-gie półb.r.				
	Przebudowa drogi gminnej (ul. Nadrzecznej) w miejscowości Własna od skrzyżowania z drogą gminną (ul. Stawową) do granicy z gminą Kamienica Polska – Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury drogowej dla uczestników ruchu drogowego	2.030.000,00	1.377.529,00		0	Urząd Gminy
		Korekty planu wydatków dokonano z uwagi na uaktualnienie kosztów – po przeprowadzeniu przetargu nieograniczonego na realizację zadania. Zmniejszono plan wydatków o kwotę 652.471,00zł, ponieważ plan wydatków ustalono na podstawie kosztorysu oraz umowy zawartej z Urzędem Wojewódzkim - o dofinansowanie zadania ze środków budżetu państwa. Po przeprowadzeniu przetargu na realizację tego zadania dokonano korekty planu. Rozpoczęto realizację rzeczową zadania, natomiast w II pół br. nastąpi realizacja finansowa zadania i zostanie zakończona realizacja rzeczowa.				
	Budowa boiska szkolnego w miejscowości Starcza - Rozwój kultury fizycznej i sportu na terenie gminy - z udziałem dzieci i młodzieży szkolnej	51.600,00	51.600,00		0	Urząd Gminy
		Dokonano rozpoznania cenowego i rozpoczęto realizację zadania. W II pół br. nastąpi realizacja rzeczowa i finansowa zadania				
	RAZEM I	2.130.800,00	1.523.329,00	1.000,00	0,07	x
Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,						
	Budowa boiska rekreacyjnego w m. Rudnik Mały - Rozwój kultury fizycznej i sportu na terenie sołectwa Rudnik Mały	67.127,00	36.880,00		0	Urząd Gminy
		Z uwagi na wydłużający się termin podpisania umowy o dofinansowanie zadania oraz z uwagi na ograniczone środki własne budżetu gminy (niezbędne w tym okresie do realizacji innych zadań) dokonano przeniesienia zaplanowanych środków w części dotyczącej realizacji zadania ze środków unijnych na realizację tej inwestycji				
	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Własna - Kształtowanie przestrzeni publicznej	175.743,00	-		0	Urząd Gminy
		Z uwagi na wydłużający się termin podpisania umowy o dofinansowanie zadania ze środków unijnych oraz z uwagi na ograniczone środki własne budżetu gminy (niezbędne w tym okresie do realizacji innych zadań) dokonano przeniesienia zaplanowanych środków na realizację tej inwestycji na rzecz innych zadań inwestycyjnych. Zwiększono plan wydatków w tym zakresie na 2012 rok.				
	Budowa placu zabaw i boiska rekreacyjnego w miejscowości Łysiec - Kształtowanie przestrzeni publicznej, zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców	60.337,00	60.337,00	-	0	Urząd Gminy
		Z uwagi na wydłużający się termin podpisania umowy o dofinansowanie zadania ze środków unijnych oraz z uwagi na ograniczone środki własne budżetu gminy (niezbędne w tym okresie do realizacji innych zadań) dokonano przeniesienia zaplanowanych środków na realizację tej inwestycji na rzecz innych zadań inwestycyjnych. Zwiększono plan wydatków w tym zakresie na 2012 rok.				
	Rozbudowa wodociągu gminnego - Poprawa niezawodności działania gminnego ujęcia wody.	12.300,00	12.300,00	-	0	Urząd Gminy
		Rozbudowa ujęcia wody " jest nowym zadaniem inwestycyjnym. W roku bieżącym zaplanowano tylko środki na opracowanie „Koncepcji rozbudowy wodociągu gminnego” w celu budowy dodatkowego ujęcia wody (na terenie wsi Klepaczka), ponieważ obecne ujęcie wody w m. Starcza posiada zbyt małą wydajność w stosunku do rosnących potrzeb mieszkańców (rozbudowa sieci wodociągowej). Budowa nowego ujęcia wody zapewni także ciągłą dostawę wody w przypadku awarii ujęcia wody w Starczy. Zadanie przeznaczono do realizacji rzeczowej finansowej w II-gim pół. b.r.				
	Budowa wodociągu w ul. Jesionowej w Łyścu oraz wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Spacerowej - Świadczenie podstawowych usług dla mieszkańców, ochrona środowiska	238.606,00	238.606,00	236.664,75	99,19	Urząd Gminy
		Zadanie p.n. „Budowa wodociągu w ul. Jesionowej w Łyścu oraz wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Spacerowej w Starczy- zostało zakończone i rozliczone, a gmina wystąpiła do Urzędu Marszałkowskiego w Katowicach z wnioskiem o refundację poniesionych kosztów				
	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Starczy - Ograniczenie niskiej emisji pyłów	13.000,00	10.995,00	10.995,00	100	Urząd Gminy
		Plan skorygowano do rzeczywistych wydatków poniesionych na opracowanie „Studium wykonalności” w celu realizacji zadania w latach następnych (z udziałem środków Unijnych)				
	RAZEM III	515.513,00	307.518,00	247.659,75	80,53	x
Pozostałe zadania inwestycyjne - jednoroczne (realizowane ze środków własnych budżetu) uwzględnione w WPF						
	Budowa ogrodzenia terenu wokół świetlicy wiejskiej we Własnej – F. sołecki	12.918,00	12.918,00		0	Urząd Gminy
		Realizacja rzeczowa i finansowa zadania została zaplanowana na II pół 2011r. w ramach środków Funduszu sołeckiego wsi Własna				
	Budowa miejsca rekreacyjno – wypoczynkowego z plac-em zabaw przy ul. Szkolnej w miejscowości Starcza - Kształtowanie obszaru przestrzeni publicznej, zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców	21.108,00	21.108,00		0	Urząd Gminy
		Realizacja rzeczowa i finansowa zadania została zaplanowana na II pół 2011r.				

Dotacja celowa dla OSP Rudnik Mały –Modernizacja samochodu	-	65.000,00	65.000,00	100	Urząd Gminy
	Wprowadzono dotację celową na przeprowadzenie karosacji samochodu dla OSP Rudnik Mały, która okazała się niezbędna w celu przywrócenia sprawności bojowej samochodu oraz w celu wykorzystania pozyskanych środków zewnętrznych przez OSP Rudnik Mały.				
Dotacja celowa dla powiatu na inwest. „Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1054S w gm. Poczesna -odc. od skrzyżowania z DP1056S w m. Mlynek do m. Łysiec	100.000,00	100.000,00	-	0	Starostwo Powiatowe w Częstochowie
	Dotację celową zaplanowano , jako wkład własny gminy do przebudowy drogi powiatowej, stanowiącej główne połączenie mieszkańców naszej gminy z miastem Częstochowa. Realizacja rzeczowa została zakończona, natomiast realizacja finansowa nastąpi w II-pół br.				
Docieplenie i ogrodzenie budynku boiska sportowego w Starczy	-	20.000,00	19.680,00	98,4	Urząd Gminy
	Wprowadzono środki w celu docieplenia styropianem budynku (oddanego do użytkowania sportowcom z Gminnego Klubu Sportowego w Starczy). Budynek został również ogrodzony piłko chwytnymi wys 4m.				
Odbudowa przepustów i udrożnienie rowu w miejscowości Własna	-	55.720,00		0	Urząd Gminy
	Przeprowadzono rozpoznanie cenowe. Zadanie zostanie zrealizowane w II - gim pół br. z udziałem środków budżetu państwa – w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych z 2010r.				
Odbudowa przepustów drogowych odtworzenie rowu w Rudniku Małym		43.300,00			Urząd Gminy
	Przeprowadzono rozpoznanie cenowe. Zadanie zostanie zrealizowane w II - gim pół br. z udziałem środków budżetu państwa – w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych z 2010r.				
Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w m. Klepaczka- F. soł.	7.705,00	7.705,00		0	Urząd Gminy
	Zadanie zaplanowano do realizacji rzeczowej i finansowej w II pół br. –w ramach środków z Funduszu sołeckiego				
Udział gminy w E-powiat częstochowski	21.275,00	21.275,00		0	Lider – Powiat Częstochowski i partnerzy projektu (Gmina Starcza..)
	W II-gim pół br nastąpiła zmiana klasyfikacji budżetowej i wielkości planu na realizację tego zadania. Realizacja rzeczowa i finansowa nastąpi w II pół br.				
System selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	9.552,00	3.432,00	3.431,25	99,98	Lider – Gmina Konopiska i partnerzy projektu(Gmina Starcza ..)
	Dokonano korekty planu wydatków z uwagi na zaniechanie realizacji zadania w roku bieżącym, czego bezpośrednią przyczyną było nie przyznanie środków z dotacji celowej. Realizacja zadania dotyczyła poniesionych kosztów na dokumentację techniczną				
Zakup USG (dla Ośrodka zdrowia w Starczy)	40.000,00	-		0	Urząd Gminy
	Zwiększono plan wydatków na zakup USG dla Ośrodka Zdrowia w Starczy – o kwotę 5.600,00zł- po przeprowadzonym rozpoznaniu cenowym, z którego wynikało, iż środki zaplanowane uprzednio są niewystarczające na zakup określonego sprzętu. Następnie z uwagi na brak środków na inne ,(konieczne) zadania nastąpiła korekta planu. Zgodnie z decyzją Rady Gminy-sprzet powinien być zakupiony w terminie późniejszym				
RAZEM III	264.158	389.140,00	88.111,25	22,64	x

Zadania inwestycyjne przyjęte w WPF - do realizacji w latach następnych

Budowa placu zabaw w miejscowości Klepaczka - Kształtowanie obszaru przestrzeni publicznej, zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców	Limit	65.000,00	Urząd Gminy
	Zadanie przeznaczone do realizacji w 2012 rok z udziałem środków unijnych (program Leader –Limit zobowiązań 65.000,00zł)		
Budowa tarasu (platformy) widokowego na górze w m. Łysiec - Kształtowanie przestrzeni publicznej, rozwój kultury i turystyki	Limit	100.000,00	Urząd Gminy
	Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2009-2014		
Przebudowa drogi gminnej Łysiec-Własna - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury drogowej dla uczestników ruchu drogowego	Limit	2.065.607,00	Urząd Gminy
	Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2009-2014		
Remont drogi gminnej (ul. Zdrowej) wraz z budową chodnika we Własnej - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym poprzez stworzenie nowoczesnej infrastruktury drogowej dla uczestników ruchu drogowego.	Limit	645.558,00	Urząd Gminy
	Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2014 –2015		
Budowa boiska rekreacyjnego i placu zabaw przy ul. Sportowej w miejscowości Starcza - Kształtowanie przestrzeni publicznej, zaspakajanie podstawowych potrzeb mieszkańców	Limit	67.120,00zł	Urząd Gminy
	Zadanie przeznaczone do realizacji w 2012 rok z udziałem środków unijnych (program Leader)		