

Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Stanisławów za 2016 rok.

I. Część ogólna

Rada Gminy w Stanisławowie na XIII Sesji w dniu 29 grudnia 2015 roku uchwaliła budżet gminy na rok 2016.

Uchwalony plan dochodów ogółem wynosił 22 073 709,00 zł, z tego:

- planowana kwota dochodów bieżących to 20 539 709,00 zł,
- planowane dochody majątkowe to kwota 1 534 000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących, dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowiły kwotę 1 684 593,00 zł.

Natomiast uchwalony plan wydatków ogółem wynosił 29 060 495,00 zł, z tego:

- planowana kwota wydatków bieżących to 19 086 748,60 zł,
- planowane wydatki majątkowe to kwota 9 973 746,40 zł.

W ramach wydatków bieżących, na realizację zadań zleconych gminie ustawami przypadała kwota 1 684 593,00 zł.

W ciągu 2016 r. w trakcie realizacji budżetu dokonano zmian w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków wprowadzając:

- zwiększenie planu dotacji i wydatków na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w wysokości 5 045 520,87 zł,
- zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa i budżetu województwa, jak również wydatków w tym samym zakresie, na dofinansowanie zadań własnych gminy łącznie w kwocie 42 282,91 zł, w tym 23 000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych,
- zwiększenie planu dotacji otrzymanych za zadanie realizowane z udziałem środków UE na kwotę 69 379 zł (w tym zwrot poniesionych wydatków w latach poprzednich za zrealizowane inwestycje) -37 885 zł i przeznaczenie ich na wydatki w 2016 r.,
- zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 45 248,80 zł,
- zmniejszenie planu wydatków własnych o kwotę 954 751,20 zł,
- zmniejszenie planu przychodów o kwotę 1 000 000 zł,

W wyniku dokonanych zmian, plan budżetu na rok 2016 przedstawia się następująco:

- ogółem plan dochodów budżetu wynosi 27 276 140,58 zł w tym:
 - planowana kwota dochodów bieżących to 25 965 637,58 zł,
 - planowane dochody majątkowe to kwota 1 310 503,00 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 6 747 635,47 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowi kwotę 33 262 926,58 zł, w tym:
 - planowana kwota wydatków bieżących to 24 265 084,42 zł, z tego: wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej to kwota 6 747 635,47 zł,
 - wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 8 997 842,16 zł.

- Różnica między planowanymi dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi 5 986 786,00 zł, który przewiduje się sfinansować przychodami.

W budżecie na 2016 r. zaplanowano przychody (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 6 849 578,00 zł, na które składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 2 536 578,00 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 4 043 000,00 zł w tym: pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 3 623 000,00 zł i kredytu w wysokości 420 000 zł,
- przychody z pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, planowane do zaciągnięcia w BGK, w wysokości 270 000,00 zł.

Rozchody budżetu (tabela nr 6) zaplanowane w wysokości 862 792 zł. będą wydatkowane na spłatę rat następujących kredytów i pożyczek:

- kredytu na budowę wodociągu we wsiach: Cisówka, Choiny, Łęka, Zawiesiuchy, Wólka Konstancja, Wólka Wybraniecka, Papiernia i Ciopan; - 84 000 zł,
- kredytu zaciągniętego w BOŚ na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (w związku z budową oczyszczalni); - 118 992 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek; - 100 200 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek; - 31 800 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 76 800 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Wólka Konstancja, Wólka Wybraniecka, Papiernia i Ciopan; - 80 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Cisówka, Choiny, Łęka, Zawiesiuchy; - 70 000 zł,
- pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w roku 2008 na budowę oczyszczalni ścieków „Centralna” w miejscowości Retków i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Stanisławów i Mały Stanisławów – I etap. - 265 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Pustelnik i Prądzewo – Kopaczewo (dobudowa sieci); - 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na termomodernizację budynku Urzędu Gminy; - 20 000 zł,

Ogółem wykonanie budżetu za 2016 r. przedstawia się następująco:

- realizacja planu dochodów wynosi 26 949 239,94 zł na plan 27 276 140,58 zł co stanowi 98,80 % ,
- realizacja planu wydatków wynosi 28 923 785,74 zł na plan 33 262 926,58 zł, co stanowi 86,96 %,
- planowane przychody (kredyty i pożyczki, wolne środki) zrealizowano w wysokości 4 680 833,21 zł, na plan 6 849 578 zł, co stanowi 68,34 %.
- planowane rozchody (na spłatę pożyczek i kredytów) w wysokości 862 792,00 zł zostały zrealizowane w tej samej wysokości.

II. Dochody budżetu.

Realizację dochodów budżetu w 2016 r. w pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia.

Zaplanowane na 2016 rok dochody w kwocie ogółem 27 276 140,58 zł, zostały zrealizowane w wysokości 26 949 239,94 zł, tj. w 98,80 %-tach, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowiły kwotę 6 730 113,87 zł tj. 99,74 % wykonania planu (plan 6 747 635,47 zł) co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 20 219 126,07 zł na plan 20 528 505,11 zł, co stanowi 98,49 % realizacji planu.

Dzieląc dochody na bieżące i majątkowe realizacja na dzień 31 grudnia 2016 r. przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 26 033 045,18 zł co stanowi 100,26 % realizacji planu (plan 25 965 637,58 zł), w tym dotacje pochodzące z budżety UE – 29 731,82 zł.
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 916 194,76 zł, co stanowi 69,91 % realizacji planu (plan 1 310 503 zł), w tym pochodzące z budżetu UE – 6 870,04 zł.

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 621 431,47 zł w 2016 r. dochody wyniosły 637 130,88 zł (102,53 %) i realizowane były w dwóch rozdziałach:

- **rozdz. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochody w tym rozdziale ogółem wyniosły 487 162,04 zł, (na plan 470 800 zł, co stanowi 103,48 % realizacji planu) są to:

- wpływy z tyt. opłat za dostarczanie wody (§ 0830) - 486 293,69 zł (plan 470 000 zł. – realizacja 103,47 %),
- odsetki od nieterminowych płatności za wodę (§ 0920) – 868,35 zł (realizacja 108,54 %, na plan 800 zł.),

- **rozdz. 01095 – Pozostała działalność** – 149 968,84 zł (plan 150 631,47 zł, wykonanie 99,56%), gromadzone są tu dochody z tytułu:

- dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 2 037,37 zł na plan 2 700 zł, - wykonanie stanowi – 75,46 %.
- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 147 931,47 zł, z przeznaczeniem na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Są to środki z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

Dział 600- Transport i łączność - na plan 30 014 zł wpłynęła kwota 31 481,31 zł i są to dochody z tytułu korzystania z przystanków autobusowych płacone przez przewoźników oraz opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych. Na wysoką realizację tych dochodów w stosunku do planu (104,89 %) miały wpływ wniesione opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na plan 499 330 zł wpłynęła kwota 522 584,58 zł, co stanowi 104,66 % realizacji planu.

Realizowane są tu dochody z następujących tytułów:

- opłata za ustanowienie służebności nieruchomości wpłynęło 220 000 zł, w planowanej wysokości,
- za użytkowanie wieczyste nieruchomości - planowane na kwotę 60 130 zł wpłynęły w wysokości 60 130,25 zł – realizacja 100,00 %.
- z tytułu czynszów najmu i dzierżawy - planowane w wysokości 165 000 zł wykonano w kwocie 192 393,53 zł, tj. 116,60 % planu.
- z tytułu zwrotu za ogrzewanie wynajmowanych budynków i mieszkań, budynku Wspólnoty Mieszkaniowej w Pustelniku, ogrzewanych z kotłowni gminnych (§ 0970) wpłynęła kwota 49 896,83 zł (plan 54 000 zł). Niższe, w stosunku do zakładanego planu, wykonanie wynika z faktu wniesienia należności za okres X – XII w 2017 r.
- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 82,77 zł,
- zwrot za koszty wystawionych upomnień (nieplanowane) – 81,20 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na plan 135 847,00 zł wykonanie dochodów stanowi kwotę 97 179,09 zł, co stanowi 71,54 % wykonania planu.

Dochodami tego działu w **rozdz. 75011** – Urzędy wojewódzkie, jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych tj. prowadzenie rejestru ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych, rejestru działalności gospodarczej, otrzymana w kwocie 64 975,00 zł.

Dochodem w **rozdz. 75023** – Urzędy gmin – które wpłynęły w wysokości 2 472,27 zł są:

- wpływy z tytułu odszkodowań za uszkodzone mienie wypłacone przez ubezpieczycieli – 2 311,29 zł.

W **rozdziale 75095** - Pozostała działalność - zaplanowano dochody w wysokości 37 885 zł. z tytułu końcowego rozliczenia projektu z udziałem środków UE p.n. „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Stanisławów”, które wpłynęły w II półroczu w wysokości 29 731,82 zł. Realizacja tego została zakończona w 2015 r.

W rozdziale tym zaplanowano również dotację, w ramach budżetu środków europejskich, na wykonanie planu rewitalizacji gminy Stanisławów w wysokości 31 494 zł, która w 2016 r. nie wpłynęła ze względu na przedłużające się procedury na etapie uzgodnień z Urzędem Marszałkowskim. Zgodnie z podpisaną umową środki te wpłyną w roku następnym tj. 2017 po ostatecznym rozliczeniu zadania

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Otrzymane dochody w tym dziale to dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, która wpłynęła w kwocie 10 622 zł na następujące cele:

- na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców i zakup nowych przezroczystych urn wyborczych 6 095 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu;
- na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy wpłynęła kwota 4 527,00 zł.

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

Na plan 6 777 400,00 zł wpłynęła kwota 6 845 328,71 zł, co stanowi 101,00 % wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozdz. 75601** – 22 248,62 zł, to wpływy z podatków opłacanych w formie karty podatkowej wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty. Dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 130,11 % realizacji planu (plan 17 100 zł). Na realizację tego rodzaju podatku Gmina nie ma bezpośredniego wpływu jednak ze sprawozdań wynika, że wyższe wpływy są wynikiem wpłat zaległości.

- **rozdz. 75615** – wpłynęła tu kwota 1 861 268,67 zł na plan 1 889 090,00 zł, co stanowi 98,53 % planu. Dochody tego rozdziału realizowane zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe, dotyczą różnego rodzaju podatków płaconych przez, osoby prawne. Szczegółowe rodzaje podatków i ich realizację zawiera Tabela Nr 1.

Na tak kształtujące się wykonanie dochodów tego rozdziału miała wpływ dobra realizacja dochodów z tytułu podatek rolnego (109,05 %), podatku leśnego (103,25 %, prawie 100,00 – towa realizacja podatku od nieruchomości – 1 811 746,33 zł, ale również niskie wpływy z tytułu podatku od środków transportowych – tylko 640,00 zł (realizacja 3,30 %). Na tak niską realizację, wpłynął duży zwrot tego podatku za lata poprzednie wynikający z decyzji.

- **rozdz. 75616** – realizacja dochodów w tym rozdziale, w 2016 r. stanowi kwotę 1 547 457,78 zł, co daje 102,61 % realizacji planu (plan 1 508 100 zł) i dotyczą różnego rodzaju podatków i opłat płaconych przez osoby fizyczne (szczegółową realizację przedstawia Tabela Nr 1).

Na taką realizację dochodów tego rozdziału ma wpływ:

1. ponadplanowe wykonanie następujących podatków tj.
 - podatku od nieruchomości (§ 0310) – 109,04 % - wyższe wpływy wynikają z modernizacji gruntów i budynków przeprowadzonej przez Starostwo Powiatowe;
 - podatku rolnego (§ 0320) – 100,28 %,
 - podatku leśnego (§ 0330) – 101,04 %,
 - podatek od spadków i darowizn (§ 0360) – 157,26 %, dochód realizowany przez Urząd Skarbowy na który gmina nie ma wpływu, jest on uzależniony od ilości i wartości otrzymywanych spadków i darowizn;
 - podatku od czynności cywilnoprawnych 101,15 % - dochód realizowany przez Urząd Skarbowy;
 - z tytułu kosztów upomnień (§ 0690) – 165,70 %;
 - z tytułu odsetek za nieterminową realizację należności podatkowych (§ 0910) – 237,35 %;
2. ale również niższa realizacja wpływów z tytułu:
 - podatku od środków transportowych (§ 0340) – 88,89 %,
 - opłaty targowej – 94,69 %.

- **rozdz. 75618** – w niniejszym rozdziale na dochód składają się:

- wpływy z opłaty skarbowej, które zamknęły się kwotą 21 577,00 zł (na plan 20 000 zł) tj. 107,89 %,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 108 182,42 zł (plan 107 170 zł), realizacja 100,94 %. W stosunku do roku poprzedniego odnotowano wzrost dochodów z opłaty o 3 374,07 zł.
- **rozdz. 75621** – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpłynęły w kwocie 3 284 594,22 zł, tj. 101,50 % planu (plan 3 235 940 zł) w tym:
 - z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 3 216 940 zł wpłynęła kwota 3 271 570 zł, co stanowi 101,70 % wykonania planu. W roku ubiegłym realizacja dochodów z tego tytułu stanowiła kwotę 3 037 581 zł.
 - z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 19 000 zł wpłynęła kwota 13 024,22 zł, co stanowi 68,55 % wykonania planu, (w roku 2015 dochód z tego tytułu wyniósł 10 960,63 zł). Na realizację dochodów w tym zakresie Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Osiągnięty wynik może świadczyć o poprawie dochodów uzyskiwanych przez firmy działające na terenie Gminy.

Podsumowując realizację dochodów działu 756 gdzie wykonanie wyniosło 101,00 % (plan – 6 777 400 zł, wykonanie – 6 845 328,71 zł) należy zaznaczyć, że na dzień 31 grudnia 2016 r. odnotowano zaległości w płatnościach podatkowych wynoszące 484 200,72 zł, które powinny wpłynąć na rzecz budżetu. Stanowi to 1,80 % ogólnych dochodów budżetowych zrealizowanych w 2016 r. Największe zaległości dotyczą podatku od nieruchomości - 314 173,89 zł, podatku od środków transportowych – 130 731,14 zł, podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej – 24 237,33 zł, a następnie podatku rolnego – 10 515,10 zł i podatku leśnego – 3 946,90 zł.

Natomiast stwierdzone na koniec roku nadpłaty w podatkach stanowią kwotę 15 886,77 zł, a największe z nich dotyczą: podatku rolnego – 8 251,86 zł, podatku od nieruchomości – 5 480,27 zł, podatku leśnego – 2 000,64 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na plan 9 555 114,91 zł realizacja wyniosła 9 568 590,89 zł, tj. 100,14 %. Dochodami są tu głównie różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w kwocie 6 176 803,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wpłynęła w kwocie 3 246 555,00 zł,
- dochody z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych wyniosły 44 475,98 zł (plan 31 000 zł) i jest to wynikiem założonych lokat terminowych wolnych środków,
- dotacja z budżetu państwa z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2014 (dochody bieżące), wpłynęła w kwocie 100 756,91 zł,

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na plan 754 696,00 zł zrealizowane dochody stanowią kwotę 784 160,92 zł (103,90 %). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozdz. 80101** – Szkoły podstawowe – 32 141,17 zł - dochodem jest dotacja przeznaczona na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej na wyposażenie szkół w

podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu – zgodnie z postanowieniami art.22ac ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw.

- **rozdz. 80103**- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 212 350 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego.

- **rozdz. 80104** – Przedszkola – kwota 313 202,58 zł, to dochody:

- z tytułu opłaty stałej za przedszkola i odpłatności za żywienie (plan 70 000 zł), które zostały zrealizowane w wysokości 114,31 % tj. w kwocie 80 018,30 zł,
- z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego - 175 360,00 zł,
- z tytułu częściowego zwrotu, kosztów dotacji udzielanych dla niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego w Pustelniku i Stanisławowie, dokonywanego przez inne gminy, z tytułu uczęszczania uczniów będących mieszkańcami tychże gmin, które zostały zrealizowane w wysokości 57 824,28 zł (plan 40 000 zł - realizacja 144,56 %).

- **rozdz. 80110** – Gimnazja - dochodem jest dotacja w wysokości 21 149,32 zł na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztów ich zakupu – zgodnie z postanowieniami art.22ac ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. Natomiast w § 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 1 768,20 zł - to wpłaty rodziców za zniszczone podręczniki zakupione z dotacji, które z kolei przeznacza się na zakup nowych uzupełniając księgozbiór.

- **rozdz. 80113** – Dowożenie uczniów do szkół – planowany dochód w kwocie 500,00 zł z tytułu odpłatności za dowożenie uczniów i innych osób, którym nie przysługuje bezpłatne dowożenie, w 2016 r. został zrealizowany w wysokości 770,00 zł.

- **rozdz. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 202 644,70 zł. Głównym dochodem jest tu odpłatność za obiady w stołówkach szkolnych gdzie realizacja wyniosła 101,32% planu (plan 200 000,00 zł). Wysoka realizacja wpłat za obiady wynika z większej liczby uczniów korzystających ze stołówek szkolnych.

- **rozdz. 80150** - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – 290 zł to planowana dotacja, jako zadanie zlecone, która w roku 2016 wpłynęła w kwocie 224,95 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan 6 752 597,00 zł wpłynęła kwota 6 731 145,08 zł, tj. 99,68 % realizacji planu. Dochodem są tu dotacje z budżetu państwa na wykonywanie zadań zleconych gminie ustawami jak i dofinansowanie zadań własnych.

Dotacje z zakresu zadań zleconych (§ 2010 i 2060) stanowią kwotę **6 453 069,96 zł**, gdzie :

- na wypłatę świadczeń wychowawczych („500+”) (**rozdz. 85211**) wpłynęła kwota 4 263 019,32 zł (plan 4 270 000 zł),
- na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego a także na obsługę tych świadczeń (**rozdz. 85212**) wpłynęła kwota – 2 170 158,36 zł (plan 2 177 000 zł),
- na opłacanie ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (**rozdz. 85213**) wpłynęła kwota 5 425,20 zł (plan 5 426 zł).
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wpłynęła kwota 14 250 zł (**rozdz. 85228**),
- na realizację Rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne przyjęty przez Radę Ministrów 27 września 2011 r. (**rozdz. 85295**) wpłynęła kwota 217,08 zł. (plan 258 zł.)

Należy tu również nadmienić iż w ramach świadczeń rodzinnych (rozdz. 85212) wypłacane są przez GOPS świadczenia z funduszu alimentacyjnego pochodzące ze środków budżetu państwa, natomiast wpłacone należności od dłużników, z tytułu wypłaconej zaliczki w wysokości 50% lub funduszu w wysokości 20 i 40 %, jest dochodem gminy. Z tego tytułu w 2016 r. wpłynęła kwota 12 652,39 zł, natomiast zaległości wobec dłużników stanowią kwotę 355 379,64 zł (w roku ubiegłym 308 758,86 zł). Niestety zaległości te corocznie wzrastają.

Dotacje na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej na poszczególne zadania (§ 2030) wyniosły 265 287,05 zł, w tym:

- na wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej asystenta rodziny i koordynatora rodziny pieczy zastępczej wpłynęła kwota 22 800 zł (**rozdz. 85206**),
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w ramach zadań własnych wpłynęła kwota 7 579,17 zł (**rozdz. 85213**),
- na dofinansowanie wypłaty zasiłków z pomocy społecznej wpłynęła kwota 15 858,27,00 zł (**rozdz. 85214**),
- na wypłatę zasiłków stałych wpłynęła kwota 88 171,30 zł (**rozdz. 85216**),
- na wydatki bieżące GOPS (**rozdz. 85219**) wpłynęło 85 878,31 zł,
- na dofinansowanie programu dożywiania wpłynęła kwota 45 000 zł (**rozdz. 85295**).

Łącznie na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej gmina otrzymała 265 287,05 zł. (w roku 2015 – 264 979,06 zł).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85305 – Żłobki – dochodem w wysokości 500 zł jest opłata za wpis do rejestru ewidencji żłobków.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Realizacja dochodów tego działu w 2016 r. wyniosła 32 290 zł (plan 31 550 zł) i jest to:

- zwrot nienależnie pobranego stypendium szkolnego – 740 zł,
- dotacja z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów tj. na wypłatę stypendiów i zasiłków dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych

wypłacanych jako pomoc materialna o charakterze socjalnym gdzie wpłynęła kwota 31 325 zł (w roku 2015 r. było 44 000 zł),

- na zakup wyprawki szkolnej dla uczniów kl. I- III szkół podstawowych wpłynęła kwota – 225 zł (w roku 2015 – 5400 zł). Niższa dotacja w porównaniu do roku ubiegłego wynika ze zmiany przepisów na finansowanie zakupu książek. Obecnie szkoły otrzymują książki bezpłatnie, natomiast koszt ponosi budżet państwa.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan ogółem 796 163 zł, realizacja wyniosła 772 031,72 zł, co stanowi 96,97 % realizacji planu i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wpływy wyniosły 315 408,38 zł, w tym:

- dochodem w wysokości 315 060,65 zł są wpływy z tyt. opłat za ścieki (plan 320 000 zł realizacja 98,46 %),

- odsetki od nieterminowych płatności wyżej wymienionych należności stanowią kwotę 347,73 zł,

rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami – wpływy wyniosły 436 675,14 zł, a w rozdziale tym zaplanowano następujące dochody:

- w § 0490 zaplanowano 420 000,00 zł z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych (wynikające z nowej ustawy „śmieciowej”), gdzie wpływy wyniosły 401 504,54 zł co stanowi 95,60 % wykonania planu;

- zwrot kosztów z tytułu wystawionych upomnień (§ 0690) to kwota 1 623,40 zł;

- odsetki od nieterminowych płatności (§ 0920) to kwota – 571,20 zł,

- w § 2460 zaplanowano dotację z WFOŚiGW w wysokości 33 663 zł na realizację zadania pod nazwą „ Usuwanie z terenu gminy Stanisławów wyrobów zawierających azbest – wymiana pokryć dachowych”, która to dotacja została zrealizowana po wykonaniu i rozliczeniu zadania w wysokości 32 771 zł. W roku 2015 dotacja stanowiła kwotę 37 809 zł. Niższa dotacji w roku 2016 wynikała z mniejszej liczby chętnych do zmiany pokryć dachowych, ale również z niższej ceny usługi wynikającej z przetargu.

- **rozdz. 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – należności te wpłynęły w wysokości 17 189,62 zł (plan 20 000 zł) tj. 85,95 % planowanych wpływów. Na realizację tych dochodów Gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż realizowane są one przez Urząd Marszałkowski.

- **rozdz. 90020** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – wpłynęła tu kwota 2 758,58 zł z tytułu opłaty produktowej (plan 2 000 zł). Na wysokość tej opłaty ma wpływ zbiórka na terenie gminy segregowanych odpadów komunalnych.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2016 r. zrealizowano w wysokości 916 194,76 zł. co stanowi 69,91 % zaplanowanych środków (plan 1 310 503 zł) i realizowane były w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział 600 – Transport i łączność - 626 505,00 to wpływy z tytułu dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu pod nazwą „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” na zadanie „Przebudowa drogi gminnej we wsi Wólka Pieczęca”. Zadanie to zostało zrealizowane w II półroczu 2016 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 300 000 zł wpłynęła kwota 1 783,50 zł, co stanowi tylko 0,59 % realizacji planu i są to wpływy z tytułu sprzedaży drewna. Z zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości we wsiach Rządza i Prądzewo Kopaczewo, w 2016 r. nie została sprzedana żadna działka.

Dział 750 – Administracja publiczna - rozdz. 75095 – wpływy stanowią 6 870,04 zł i jest to dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie realizowane przy udziale środków UE pod nazwą „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w gminie Stanisławów”. Realizacja tego projektu została zakończona w 2015 r. a ostateczne rozliczenie z Jednostką Wdrażającą Programy Unijne w zakresie wydatków majątkowych, nastąpiło w 2016 r.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona środowiska – 24 025,75 zł to dotacja przekazana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 16 000 zł i dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na zakup motopompy dla OSP Stanisławów- 8 025,75 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – otrzymano dotację w wysokości 16 200 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków na inwestycje, realizowanych w 2015 r. w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – dochodem w wysokości 100 000 zł jest dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy hali sportowej w Pustelniku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochodem majątkowym w tym dziale są wpłaty za wybudowane przyłącza kanalizacyjne jako współfinansowanie inwestycji tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo (§ 6290), które w 2016 r. wyniosły 140 810,47 zł co stanowi 70,41 % (plan 200 000 zł).

Podsumowując realizację dochodów w 2016 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one kwotą 26 949 239,94 zł na plan 27 276 140,58 zł, co stanowi 98,80 % ogólnego planu, a do pełnej realizacji zabrakło 1,2 % tj. 326 900,64 zł.

W analogicznym okresie roku ubiegłego dochody zamknęły się kwotą 27 739 651,82 zł na plan 28 217 658,95 zł, co stanowiło 98,31 %. W porównaniu do roku ubiegłego w ujęciu nominalnym odnotowano spadek dochodów o 790 411,88 zł, a w ujęciu procentowym w stosunku do planów wzrost o 0,49 %.

Największy wpływ na niższą realizację dochodów w stosunku do planu mają niższe, od planowanych, wpływy z tytułu dochodów majątkowych (realizacja 69,91 %), a w tym: brak wpływu z tyt. sprzedaży nieruchomości gminnych w dziale 700 zaplanowanych w wysokości 300 000 zł oraz niższe wpływy na współfinansowanie inwestycji zakończonej w 2016 r. tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo (dział 900) – 70,41 %.

Bardzo dobrze natomiast przedstawia się realizacja dochodów bieżących – 100,26 % w tym: z tytułu sprzedaży wody 103,48% - dział 010 rozdz. 01010, za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych 105,44 % - dział 600, wpływów z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 116,60 % - dział 700, wpływów z tyt. podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 130,72 % - 756 rozdz. 75601, wpływów z podatków i opłat od osób fizycznych 102,61 % - dział 756 rozdz. 75616, wpływów z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 101,50 % - dział 756, rozdz. 75621.

Dla lepszego zobrazowania kształtowania się dochodów gminy Stanisławów w 2016 roku w porównaniu do ich realizacji w latach poprzednich przedstawia tabela „Dochody gminy Stanisławów w latach 2014 – 2016 „ oraz wykresy znajdujące się w załączniku Nr 3 pod nazwą „Tabele i wykresy”.

III. WYDATKI

Wydatki w roku 2016 planowane ogółem w wysokości 33 262 926,58 zł. zrealizowano w wysokości 28 923 785,74 zł, co stanowi 86,96 % wykonania planu, w tym wydatki bieżące zamknęły się kwotą 22 254 632,29 zł, a wydatki majątkowe 6 669 153,45 zł.

Realizacja wydatków budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2 i Tabela 4, a dotyczą one następujących zadań:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki tego działu stanowią kwotę 594 891,45 zł (plan 2 379 978,47 zł) i realizowane były w następujących rozdziałach:

- **rozd. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie wydatkowano kwotę 437 098,29 zł, tj. 19,86 % planowanych środków, w tym na zadania bieżące przypada kwota 346 865,19 zł, a na zadania inwestycyjne 90 233,10 zł.

Wydatki realizowane w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania stacji uzdatniania wody i wodociągów na terenie gminy Stanisławów, oraz poboru opłat z tytułu dostawy wody, a mianowicie:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących wodociągi, stację uzdatniania wody i pobór opłat za dostawę wody to kwota 197 287,25 zł (§ 4010 - § 4120),
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota 47 500,25 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych urządzeń na S.U.W., paliwa do agregatu i samochodu służbowego, materiały do usuwania awarii, zakup wodomierzy – 11 784,57 zł,
- konserwacja sieci wodociągowej i usuwanie awarii, naprawa samochodu służbowego – 24 237,19 zł,
- dozór techniczny urządzeń i stała konserwacja na stacji uzdatniania wody, pogłębianie rowu przy SUW – 7 864,22 zł,

- renowacja studni, wymiana pompy głębinowej i remont sprężarki na stacji uzdatniania wody – 58 704,11 zł,
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 8210,40 zł,
- monitoring na stacji uzdatniania wody – 600 zł,
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia S.U.W., OC i samochód – 820 zł,
- opłata z tytułu korzystania ze środowiska odprowadzana na FOŚiGW do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu pobieranej wody – 20 246 zł,
- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym dróg krajowych wojewódzkich i powiatowych – 9 554,24 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 900 zł,
- przegląd i malowanie hydrantów – 8 260 zł,
- przedłużenie licencji oraz aktualizacja i serwis programu komputerowego „Inkasent” – 1 200 zł,
- analiza i badanie bakteriologiczne wody – 2 754,93 zł,
- zwrot za używanie samochodu do celów służbowych przez pracownika odczytującego wodomierze – 2 530,14 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 282 zł.

Na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 1 615 000 zł, która została zrealizowana w wysokości 90 233,10 zł co stanowi 5,59 %. Zaplanowano tu następujące zadania:

- „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Stanisławów” – budowa sieci wodociągowej łączącej Borek Czarniński z siecią gminną oraz rozbudowa sieci we wsi Retków gdzie wydatkowano 90 233,10 zł na plan 140 000 zł. Zadanie to zostało zrealizowane w roku 2016;

- „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Sokółu” – zaplanowane środki w wysokości 1 475 000 zł nie zostały wydatkowane ze względu na przedłużający się proces projektowania. Inwestycję tą zaplanowano do realizacji w 2017 r. Właśnie ten fakt wpłynął na niską realizację wydatków majątkowych tego rozdziału.

- **rozdz. 01022** – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – wydatkowano tu ogółem kwotę 4148,70 zł na wyłapywanie i dostarczenie do schronisk lub adopcji bezdomnych zwierząt.

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – planowana kwota 154 431,47 zł została wydatkowana w wysokości 153 644,46 zł, na następujące cele:

- 2,00 % - towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej, gdzie przekazano kwotę 5 712,99 zł (§ 2850) ;
- zwrot dla rolników podatku akcyzowego naliczonego przy zakupie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej – 145 030,86 zł (§ 4430) ;
- zakup papieru i tuszy do drukarek i innych artykułów potrzebnych przy wydawaniu decyzji na zwrot podatku akcyzowego – 671,81 zł,
- za przesyłki pocztowe – 435,55 zł,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracowników obsługujących zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 1 793,25 zł,

Zwrot podatku akcyzowego jest zadaniem zleconym gminie Stanisławów z zakresu administracji rządowej.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 3 618 735,73 zł na plan 3 897 174,91 zł, co daje 92,86 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozdz. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – gdzie zaplanowaną kwotę w wysokości 183 414 zł przekazano do Powiatu Mińskiego na budowę chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Wólka Czarnińska gm. Stanisławów, jako dotację na pomoc finansową przy realizacji tej inwestycji. Dotacja ta została przekazana w II półroczu zgodnie z zawartym porozumieniem.

- **rozdz. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 3 435 322,25 zł na plan 3 713 760,91 zł, (realizacja 92,5%), z tego na zadania bieżące przypada kwota 594 638,23 zł, a na zadania inwestycyjne 2 840 684,02 zł.

W zakresie wydatków bieżących główne z nich to:

- zakup przepustów, masy bitumicznej i grys, znaków drogowych i cementu oraz innych artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg i naprawy przystanków autobusowych, zakup pilarki na wysięgniku, art. BHP dla pracowników (odzież, rękawice ochronne – 14 666,07 zł,
- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, , gdzie wydatkowano 489 507,83 zł,
- obcinanie gałęzi przy drodze Pustelnik – Łęka - 2 460 zł,
- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołoledzi – 29 305,36 zł,
- profilowanie dróg i zagęszczanie – 83 720,99 zł,
- mechaniczne zamykanie ulic w Stanisławowie – 1 782,00 zł,
- koszenie poboczy dróg – 16 254,00 zł,
- czyszczenie kanalizacji deszczowej w Stanisławowie – 2 630,97 zł,
- okresowy przegląd dróg gminnych i obiektów mostowych - 7 380 zł,
- wznowienie granic działek drogowych we wsiach: Retków, Goździówka, Ciopan, Ładzyń, Cisówka – 6 500 zł,
- prace geodezyjne poszerzenia drogi we wsi Porąb (I etap) – 7 500 zł – w ramach funduszu sołeckiego;
- kopanie rowów przydrożnych i remont przepustów – 4 097,76 zł,
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów potrzebnych do założenia ksiąg wieczystych działek pod drogami gminnymi, opłata skarbową za pełnomocnictwo, opłata za odpis księgi wieczystej opłata za koszty postępowania sądowego w sprawie uregulowania stanu prawnego drogi, – 2 630 zł,
- ubezpieczenie OC dróg i samochodu służbowego – 3 033 zł.

Jako wydatek inwestycyjny w § 6050 zaplanowano środki w wysokości 3 026 959 zł, które wydatkowano w wysokości 2 840 684,02 zł (realizacja 93,85%) na następujące inwestycje:

- ✓ Przebudowa drogi gminnej nr 221221 w miejscowości Wólka Pieczęta gm. Stanisławów gdzie na plan 1 432 959 zł wydatkowano 1 339 611,99 zł. Inwestycja ta została dofinansowana z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu pod nazwą „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”. Zadanie to zostało zrealizowane w II półroczu 2016 r.
- ✓ Przebudowa ul. Polnej w miejscowości Stanisławów, gdzie na plan 1 450 000 zł wydatkowano 1 424 678,81 zł. Zadanie to zostało zrealizowane w II półroczu 2016 r.
- ✓ Dokumentacja projektowa na przebudowę dalszych odcinków dróg gminnych - na plan 100 000 zł wydatkowano 32 635,70 zł na projekt przebudowy dróg w tym : dalszy odcinek ciągu drogi Lubomin - Suchowizna – Zalesie, ul. Lipowa i Kwiatowa (I część płatności) w Stanisławowie.

- ✓ Remont chodnika przy ul. Szkolnej w Stanisławowie na odcinku od ul. Radzywińskiej do ul. Mickiewicza wydatkowano 43 757,52 zł na plan 44 000 zł. Zadanie to zostało w całości wykonane.

Należy zaznaczyć, że w dziale 600, część środków na remonty i bieżące utrzymanie dróg, wydatkowane były w ramach funduszu sołeckiego, które w 2016 r. wyniosły 197 793,69 zł (plan 201 911,64 zł), co stanowi 97,96 % realizacji planu. W roku ubiegłym wydatki na dogi zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego stanowiły kwotę 197 945,82 zł.

Dokładne wykonanie zadań z funduszu sołeckiego w 2016 r. w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 9.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa wydatkowano kwotę 48 334,56 zł (plan 186 100,00 zł) gdzie :

- w **rozdz. 70005** – kwotę 13 056,20 zł przeznaczono na podział i rozgraniczenia nieruchomości gminnych, ich wycenę i ogłoszenia o przetargach, wznowienie granic działek, wykonanie oceny i opinii wodno-prawnej w sprawie naruszenia stosunków wodnych a także opłaty za założenie ksiąg wieczystych na nieruchomości gminne, otrzymane w drodze decyzji Wojewody Mazowieckiego.

- w **rozdz. 70095** - kwotę 35 278,36 zł przeznaczono na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych. W 2016 r. za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 1 252,86 zł, inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, wymiana podgrzewacza wody w mieszkaniu na ul. Lubelskiej, opłata za wypis aktu notarialnego – 3 635,30 zł, ubezpieczenie budynków 462,00 zł opłata skarbową za postanowienie - 6 zł.

Środki w kwocie 148 000 zł. zaplanowane jako wydatek inwestycyjny na zadanie pod nazwą „Budowa przyłączy gazowych wraz z wymianą instalacji CO i termomodernizacją w komunalnych budynkach mieszkalnych gminy”, zostały wydatkowane w wysokości 29 922,20 zł i jest to opłata za przyłącze gazowe oraz montaż szafek gazowych do budynków przy ul. Lubelskiej i Zachodniej w Stanisławowie, oraz opracowanie dokumentacji projektowej instalacji wewnętrznej w tychże budynkach.

Dział 710 – Działalność usługowa

Na plan 124 544 zł wydatki wyniosły 48 578,42 zł (co stanowi 39,01 % planu) i głównie przeznaczono je na następujące zadania:

- opracowanie projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy działek na kwotę 26 658,57 zł (w roku 2015 – 18 469, 03 zł, w roku 2014 – 18 469,03 zł, w roku 2013 – 32 179,40 zł, w roku 2012 – 40 980,49 zł, w roku 2011 – 72 976,70 zł),
- za opracowania zmiany miejscowego planu zagospodarowania dla miejscowości Ładżyn i Pustelnik (I rata płatności) – 13 948,20 zł,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Retków i części Stanisławów, Mały Stanisławów i Prądzewo – Kopaczewo – 5 973,12 zł,
- zakup artykułów biurowych i kancelaryjnych – 1 498,98 zł.

Na niższe wykonanie wydatków w tym dziale miało wpływ niepełne wykorzystanie zaplanowanych środków na zmiany w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego, a także niższa kwota, która wynikała z przetargu, za opracowywanie projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy.

Ponadto:

w **rozdziale 71035** – Cmentarze - wydatkowano 499,55 zł na zakup zniczy i kwiatów na groby Nieznanego Żołnierza oraz pod pomniki z okazji świąt;

w **rozdziale 71095** – Pozostała działalność – planowana dotacja dla Samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 3 744 zł na konserwację i nadzór nad programami „Bazy wiedzy” i „E-administracja” zrealizowanymi w latach poprzednich razem z Urzędem Marszałkowskim, nie została wydatkowana ze względu na przedłużające się procedury przetargowe. Dotacja ta została przekazana do Urzędu Marszałkowskiego, a następnie w grudniu zwrócona do gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na plan 2 851 817,34 zł realizacja wydatków wyniosła 2 437 077,94 zł, tj. 85,46 %.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- **rozdz.75011** – Urzędy wojewódzkie – wydatkowano kwotę 104 622,04 zł na plan 147 771,00 zł. Planowane są tu wydatki na prowadzenie spraw z zakresu USC, ewidencji ludności i spraw wojskowych a także rejestru działalności gospodarczej. Jest to zadanie zlecone gminie ustawami. Otrzymane środki z dotacji stanowią kwotę 64 975 zł. Niestety są to środki niewystarczające do zapewnienia pełnej realizacji ww. zadań, stanowią tylko 62,10 % kosztów. Pozostałe 37,90 % ponosi gmina w ramach bieżących wydatków urzędu. Realizacja tych wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi to 85 440,98 zł,
- zakup druków i materiałów biurowych – 400,76 zł,
- opłata za nadzór nad systemem komputerowym ewidencji ludności LBD – 11 135 zł,
- przygotowanie uroczystości „Jubileusz Złotych Godów” – 631,70 zł,
- renowacja ksiąg USC – 3 000 zł,
- odpis na ZFŚS - 1 641 zł,
- szkolenia i podróże służbowe pracowników – 1 210,60 zł.

rozdz. 75022 Rada Gminy – na plan 54 700 zł wydatki stanowią kwotę 36 301,24 zł i przeznaczone są na wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030) gdzie wydatkowano kwotę 31 190 zł (72,53 % planu), a także na zakup artykułów żywnościowych i biurowych, kalendarzy, statuetki pamiątkowej dla sołtysa (§ 4210) gdzie wydatkowano kwotę 3 919,26 zł, za udział w szkoleniach, przesyłki za kalendarze i statuetkę pamiątkową gdzie wydatkowano kwotę 1 191,98 (§ 4300).

- **rozdz. 75023** – Urzędy gmin – na plan 2553 822,84 zł wydatki w 2016 r. zamknęły się kwotą 2 214 958,36 zł, co stanowi 86,73 % wykonania planu, a główne z nich to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu Gminy i wynagrodzeniem agencyjno-prowizyjnym dla sołtysów jako inkasentów podatku – 1 469 636,80 zł na plan 1 646 926,17 zł, co stanowi 89,24 %,
- zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, druków, prasy i wydawnictw fachowych, opału, drobnego wyposażenia, paliwa i części zamiennych do samochodów służbowych, środków czystości i odzieży roboczej – na plan 154 000,00 zł, wydatki wyniosły 104 020,24 zł, tj. 67,55 % planu,
- zakup energii elektrycznej i gazu – 12 359,62 zł – realizacja 72,70 %,
- zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników i częściowy zwrot za okulary do pracy przy komputerze – 2 290,00 zł,

- opłaty za przesyłki listowe, serwis kserokopiarki i innych urządzeń, monitoring urzędu gminy, obsługa bankowa gminy, obsługa BHP, przeglądy kominiarskie i p-poż w budynku urzędu, za zużytą wodę, naprawy samochodów służbowych i sprzętu użytkowego w urzędzie gminy, utrzymanie i prowadzenie strony BIP, opłaty licencyjne i abonamentowe programów komputerowych, itp.– 174 326,43 zł – realizacja 87,60 %,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 15 399,18 zł – realizacja 44,00 %. Niska realizacja wynika z tego, że część wydatków za Internet ponoszone były w ramach programu „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Stanisławów;
- podróże służbowe i delegacje – 1 282,71 zł – realizacja 32,07 %
- ubezpieczenie samochodu, budynku Urzędu Gminy oraz wyposażenia i sprzętu komputerowego, opłata za dowody rejestracyjne – 8 195,51 zł,
- odpis na ZFŚS – 26 437,00 zł,
- zapłacone podatki (od nieruchomości i leśny) od nieruchomości gminnych – 1 151 zł,
- szkolenia pracowników – 14 439,20 zł.

W rozdziale tym, wydatki inwestycyjne stanowiły kwotę 384 970,67 zł i są to należności za modernizację budynku urzędu gminy (I etap) – plan 422 000 zł.

- **rozdz. 75075** – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – na promocję Gminy Stanisławów wydatkowano kwotę 27 650,09 zł (plan 38 430 zł), a głównie na zakup nagród w konkursach promujących gminę takich jak : „Olimpiada wiedzy o gospodarstwie domowym”, „Gminny Festiwal Piosenki Przedszkolnej”, zakup drobnych upominków dla młodzieży biorącej udział w zawodach promujących gminę (Halowy Turniej Piłki Nożnej, Turniej Szachowy, konkurs plastyczny, zawody sportowe), nagrody dla najlepszych uczniów i sportowców, zakup kalendarzy ze zdjęciami z terenu gminy, dofinansowanie wyjazdu z wieńcem dożynkowym do Częstochowy, zakup książki „Krzyże, kapliczki i figurki przydrożne” promujące teren gminy Stanisławów oraz „Roczników Stanisławowskich” promujących Gminę Stanisławów, druk kwartalnika „Głos Stanisławowa”, ogłoszenia w prasie z życzeniami świątecznymi, promocja Gminy Stanisławów na „Festiwalu Chleba”, druk folderu historii Ładzynia oraz dofinansowanie uroczystości obchodów 450 – lecia tej miejscowości.

- **rozdz. 75095** – Pozostała działalność – na plan 57 093,50 zł, realizacja wyniosła 93,79 %, co stanowi kwotę 53 546,21 zł, a główne wydatki to:

- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 6 480 zł,
- składki do Związku Gmin Wiejskich do którego Gmina Stanisławów należy – 2 072,71 zł,
- składki członkowskie za 2016 r. do Lokalnej Grupy Działania Ziemi Mińskiej do której Gmina przystąpiła we wrześniu 2008 r. – 10 000 zł,
- wydatki za opracowanie programu rewitalizacji dla gminy Stanisławów realizowanego z udziałem środków UE - 34 993,50 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wykonanie wydatków stanowi kwotę – 10 622 zł – (92,41 % planu) i przeznaczono je na następujące zadania:

- na zakup przezroczystych urn wyborczych wydatkowano 4 760 zł. (rozdz. 75101, § 4210)
 - na opłatę serwisową programu komputerowego do prowadzenia aktualizacji rejestru wyborców (rozdz. 75101, § 4300) - 1 335 zł,
 - na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady gminy, wydatkowano 4 527,00 zł (rozdz. 75109) w tym: na wypłatę diet dla członków obwodowych komisji wyborczych, informatyczną obsługę tychże komisji, zakup materiałów biurowych i kancelaryjnych, druk list wyborczych, obsługa obwodowych komisji, podróże służbowe.
- Wydatki tego działu są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej i w całości finansowane z dotacji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na plan 702 870 zł wydatki stanowią 679 130,42 zł, tj. 96,62 % i realizowane są one w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 75404** – Komendy Wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 3 500 zł jako dotacje na fundusz celowy Policji zostały wydatkowane w wysokości 3 418,33 zł na wypłatę nagród dla 2 policjantów z komisariatu w Stanisławowie pełniących służbę na terenie gminy Stanisławów 1 000 zł oraz na zakup sprzętu potrzebnego w bieżącej pracy policji tj. fotopułapka TV – 1 szt. latarki – 2 szt. oraz aparat fotograficzny – 1 szt. Dotacje te zostały rozliczona zgodnie z podpisaną umową, w której określono termin i sposób rozliczenia dotacji.

- **rozdz. 75412** – Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 698 370 zł są przeznaczone na wydatki 6-ciu jednostek ochotniczej straży pożarnej i zostały wydatkowane w wysokości 675 712,09 zł, co stanowi 96,76 % wykonania planu, w tym wydatki bieżące to 259 321,09 zł, a inwestycyjne – 416 391,00 zł.

Na wydatki bieżące składają się:

- wypłata ekwiwalentu za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach – 41 006,33 zł,
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi kierowców, konserwatorów OSP – 14 540 zł,
- zakup paliwa, części zamiennych do samochodów i sprzętu p.poż. i wyposażenia, zakup umundurowania i drobnego sprzętu, środka pianotwórczego, materiały opatrunkowe na wyposażenie torby pierwszej pomocy przedmedycznej – 107 093,84 zł w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego to kwota 42 875,14 zł (w roku ubiegłym wydatki na zakupy – 69 798,08 zł),
- ubezpieczenia strażaków, remiz i samochodów – 12 039,13 zł,
- dofinansowanie zakupu defibrylatora dla OSP Ładzyń- 1 000 zł,
- badania lekarskie i psychologiczne strażaków – 8 209 zł,
- pozostałe usługi, takie jak: badania techniczne samochodów, usługi telekomunikacyjne do selektywnego wywoływania, zakup posiłków dla strażaków biorących udział w akcji ratowniczej, naprawy samochodów i sprzętu p.poż. – 16 913,77 zł,
- energia elektryczna zużyta w remizach i garażach OSP oraz gaz do ogrzewania – 10 327,92 zł,
- zakup usług remontowych 21 946,95 zł, a główne z nich to: naprawy samochodów OSP Lubomin, Ładzyń i Stanisławów (14 962,95 zł.), wykonanie obróbek blacharskich budynku OSP Czarna (984,00 zł.), zakup materiałów na remont basenu p.poż w Stanisławowie (część tzw. Górznika)

Wydatki majątkowe w tym rozdziale stanowią kwotę 416 391 zł, gdzie:

- na budowę parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy budynku OSP i ul. Cichej w Pustelniku wydatkowano 176 398 zł (plan 178 500 zł),
- dotacja celowa na budowę kotłowni oraz przebudowę CO w budynku remizy OSP w Stanisławowie wyniosła 52 890 zł (plan 53 000 zł),
- dotację celową na prace wykończeniowe budynku remizy dla OSP w Rządzy wyniosła 155 000 zł. i została w 100 %-ach zrealizowana i rozliczona,
- na zakup fabrycznie nowej motopompy dla OSP Stanisławów wydatkowano 32 103 zł w tym dofinansowanie tego zakupu wyniosło 24 025,75 zł. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przekazał środki w wysokości 16 000 zł i dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego stanowiła kwotę 8 025,75 zł.

W roku 2016 na poszczególne jednostki OSP wydatki z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Jednostka OSP	Wydatki ogółem	w tym	
		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe -inwestycyjne
OSP Czarna	31 930,10	31 930,10 w tym fundusz sołecki 1 000,00 zł	
OSP Lubomin	31 682,56	31 682,56	
OSP Ładzyń	45 713,73	45 713,73	
OSP Pustelnik	241 832,36	65 434,36 w tym fundusz sołecki 21 698,83	176 398,00
OSP Rządza	186 600,29	31 600,29 w tym fundusz sołecki 13 332,84 zł.	155 000,00
OSP Stanisławów	131 802,21	78 912,21	52 890,00
Razem	669 561,25	284 273,25	384 288,00

Ponadto w dziale 754 , planowanych środków na zarządzanie kryzysowe (rozdz. 75421) w wysokości 1000 zł nie wydatkowano. Sprawy uzupełnienia dokumentów w ww. dziedzinach wykonano w ramach bieżących wydatków Urzędu Gminy.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Na plan 270 850 zł wykonanie wyniosło 159 712,09 zł, co stanowi 58,97 %.

Wydatki tego działu to odsetki od zaciągniętych przez gminę pożyczek w WFOŚiGW oraz Kredytów zaciągniętych w bankach.

Na niższe, od zakładanego, wykonanie tych wydatków miały wpływ wcześniejsze spłaty rat kredytów i pożyczek oraz utrzymujące się niskie oprocentowanie tychże zobowiązań.

Dział 758 – Różne rozliczenia.

W dziale tym pozostała nierozdysponowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 44 400 zł, o której mowa w ustawie z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.

U. Nr 89 poz. 590 z późn. zm.), oraz rezerwa ogólna w kwocie 22 820,50 zł. Łącznie razem zostało 67 220,50 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie.

W 2016 roku na plan ogółem 10 204 366 zł realizacja wydatków zamknęła się kwotą 9 751 183,71 zł, co stanowi 95,56 % wykonania planu.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty w przeważającej części jest prowadzona przez jednostki oświaty (szkoły) obsługiwane przez Samorządowy Zespół Oświatowo – Wychowawczy w Stanisławowie, a niektóre zadania bezpośrednio w budżecie gminy. Środki wydatkowane w 2016 r. przez SZOW w dziale 801 to kwota 8 471 190,69 zł na plan 8 790 366,00 zł, co daje 96,37 % wykonania planu.

Część opisową w poszczególnych rozdziałach, a także w poszczególnych placówkach oświaty przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania opracowany przez SZOW, który prowadzi obsługę finansowo- księgową jednostek oświaty.

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy stanowią kwotę 1 279 993,02 zł na plan 1 414 000,00 zł co daje 90,52 % wykonania. Dotyczy to następujących zadań:

- **rozdz. 80101** – Szkoły podstawowe – wydatki ponoszone bezpośrednio przez Urząd to zadania inwestycyjne dotyczące § 6050, których realizacja wyniosła 707 726,72 zł (plan 740 000 zł, w tym:

- wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę kotłowni i budowę przyłącza gazowego oraz wymianę instalacji CO w budynku Szkoły Podstawowej i sali gimnastycznej w Stanisławowie – 35 670 zł (plan 40 000 zł);
- budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Pustelniku – 672 056,72 zł. (plan 700 000 zł).

- **rozdz. 80103** – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 10 000 zł to zwrot dotacji ponoszonych w innych gminach na dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na ich terenie, a będących mieszkańcami naszej gminy;

- **rozdz. 80104** – Przedszkola - wydatek realizowany przez Urząd Gminy stanowi 395 877,75 zł na plan 424 051 zł co stanowi 93,36 % i jest realizowany w następujących paragrafach:

- § 2310 – 56 563,93 zł to zwrot dotacji ponoszonych w innych gminach na dzieci uczęszczające do przedszkoli na ich terenie, a będących mieszkańcami naszej gminy;
- § 2540 – wydatkiem jest tu dotacja dla prywatnych przedszkoli i punktów przedszkolnych działających na terenie Gminy, która wyniosła 287 653,82 zł – plan 297 051 zł.

W rozdziale tym zaplanowano 60 000 zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budynku przedszkola wraz ze stołówką szkolną w Stanisławowie, które wydatkowano w wysokości 51 660 zł.

- **rozdz. 80110** – Gimnazja - wydatkiem ponoszonym bezpośrednio przez Urząd to wykonanie kotłowni i przyłącza gazowego w budynku Gimnazjum w Stanisławowie gdzie wydatkowano na ten cel 147 302,10 zł (plan 217 000 zł);

- **rozdz. 80149** - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych

formach wychowania przedszkolnego – § 2540 ,gdzie wydatkowano na ten cel – 19 086,45 zł jako dotacje dla przedszkoli niepublicznych na terenie naszej gminy.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 122 704 zł zrealizowane zostały w wysokości 100 744,98 zł, co stanowi tylko 82,10 % realizacji planu i przeznaczono je na zadania zgodnie z Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii przyjętym przez Radę Gminy.

Główne z nich to:

- wynagrodzenie, wraz z pochodnymi, członków komisji za udział w posiedzeniach – 5 757,00 zł;
- za pracę psychologa i prowadzącego grupę wsparcia w punkcie konsultacyjnym – 16 849,50 zł;
- prowadzenie zajęć sportowych z młodzieżą z terenu gminy Stanisławów – 15 116,14 zł,
- dotacja dla instytucji organizacji prowadzących zajęcia z dziećmi i młodzieżą , promujących zdrowy styl życia wolny od uzależnień – 20 000 zł.;
- wspieranie działań integracyjnych promujących zdrowy styl życia grupy wsparcia AA „Ocaleni”, emerytów i rencistów, wspólnot mieszkańców, stowarzyszeń itp. – 5 796,39 zł,
- realizacja programu profilaktycznego pn. „Spójrz inaczej” – 3 195 zł,
- zakup art. papierniczych i innych do realizacji programu profilaktyki – 3 085,17 zł,
- za przewóz osób na zajęcia sportowe z gminnego programu profilaktyki – 5 421,25 zł;
- wydanie opinii biegłych na leczenie odwykowe osób uzależnionych – 2 022 zł;
- usługi telekomunikacyjne („telefon zaufania”) – 1 138,64 zł;
- dofinansowanie do ferii zimowych i półkolonii promujących zdrowy styl życia wolny od uzależnień – 9 930 zł;
- pakiet materiałów do programu profilaktycznego (broшуry) „Przeciw pijanym kierowcom” i „Reaguj na przemoc” – 2 460 zł,
- wynajem autokaru na wyjazd grupy wsparcia AA „Ocaleni” do Lichenia – 1 900 zł,
- szkolenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 1 600 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki tego działu są realizowane przez Urząd Gminy oraz jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako dysponent trzeciego stopnia, który otrzymuje dotacje z budżetu gminy i w 2016 roku realizacja wydatków w tym zakresie wyniosła ogółem 7 419 870,51 zł na plan 7 694 320,00 zł, co stanowi 96,43 %.

Szczegółowe rozdysonowanie środków z zakresu pomocy społecznej, zarówno zadania własne jak i zlecone przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania sporządzony przez GOPS w Stanisławowie.

Nie dotyczy to jednak rozdziału 85215 – Dodatki mieszkaniowe – którego realizacja za I, II i III 2016 r. odbywa się bezpośrednio w budżecie gminy. Od kwietnia 2016 r. dodatki mieszkaniowe były wypłacane przez GOPS. Ogółem dodatki mieszkaniowe były wypłacane na kwotę 3 865,30 zł - plan 4 000 zł i skorzystała z takiej pomocy 2 osoba.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na plan ogółem 265 853 zł zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 251 386,01 zł, co stanowi 94,56 % realizacji.

Wydatki tego działu są również realizowane przez Urząd Gminy, Samorządowy Zespół Oświatowo Wychowawczy w Stanisławowie oraz GOPS.

Wydatki realizowane przez SZOW zamknęły się kwotą 204 216,35 zł na plan 213 709,00 zł co stanowi 95,56 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 186 387 zł wykonanie wynosi 176 894,35 zł co stanowi 94,91 %,

- **rozdz. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 28 916 zł wydatkowano 26 105 zł co stanowi 90,28 % planu, z tego wydatki realizowane przez SZOW stanowiły kwotę 24 097 zł (§ 3020 – 4120) a w poszczególnych szkołach przedstawia zał. Nr 1, natomiast wydatki bezpośrednia z urzędu gminy wyniosły 2 008 zł i dotyczyły przekazania dotacji na 1 dziecko do przedszkola.

- **rozdz. 85495** - Pozostała działalność – zaplanowane 3 000 zł wydatkowano w tej samej wysokości jako odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów.

Dokładne rozdysponowanie wydatków tego rozdziału w podziale na poszczególne szkoły zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia sporządzony przez SZOW.

Wydatki w **rozdz. 85415** – Pomoc materialna dla uczniów – realizowane były zarówno przez Urząd Gminy, GOPS jak i przez szkoły i wyniosły ogółem 45 386,66 zł. na plan 47 550 zł. co stanowi 95,45 % realizacji planu. Bezpośrednio w Urzędzie Gminy realizowane były wydatki w:

- § 2360 - 5 000 zł i jest to dotacja przekazana dla Stowarzyszenia Wspierania Rozwoju Dziecka na dofinansowanie stypendiów dla uczniów gimnazjów z terenu gminy. Z pomocy takiej skorzystało 9 uczniów.

- § 3240 – stypendia dla uczniów, gdzie wydatkowano 39 411,66 zł;

Zadanie to realizowane było przez GOPS i dotyczy wypłaty dla uczniów stypendiów o charakterze socjalnym. Dokładne rozdysponowanie środków zawiera załącznik Nr 2.

- § 3260 – Inne formy pomocy dla uczniów, gdzie wydatkowano ogółem 975 zł, z tego w GOPS wydatkowano 750 zł na wypłatę zasiłków szkolnych. Natomiast 225 zł wydatkowały szkoły w ramach otrzymanych dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci ze szkół podstawowych, tzw. „Wyprawka szkolna” – szczegółowy opis zawiera załącznik Nr 1. Z takiej pomocy skorzystał 1 uczeń.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2016 roku wydatkowano tu kwotę 3 295 329,46 zł na plan 3 888 941,36 zł, co stanowi 84,74 % wykonania planu, z tego na zadania bieżące przypada kwota 1 491 383,94 zł, a na zadania inwestycyjne – 1 803 945,52 zł. Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki

w wysokości 2 297 335,96 zł, których realizacja wyniosła 2 086 874,95 zł, tj. 90,84 %, z czego: na zadania bieżące przypada kwota 388 377,10 zł, natomiast na zadania majątkowe (inwestycyjne) wydatkowano 1 698 497,85 zł.

W zakresie zadań bieżących wydatkowana kwota dotyczy:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 160 652,77 zł (plan 162 120 zł),
- zakup odzieży ochronnej dla pracowników, preparatu do prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczalni w Pustelniku, środki chemiczne dla oczyszczalni w Retkowie, oleju napędowego do agregatów na oczyszczalni oraz innych drobnych materiałów – 18 457,42 zł na plan 27 000 zł (wykonanie 68,36 zł),
- zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 67 306,95 zł na plan 70 000 zł, (wykonanie 96,15 %)
- odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, badania i szczepienia profilaktyczne pracowników – 125 612,68 zł, tj. 96,63 % wykonania planu, (plan 130 000 zł). *Zadania w tym zakresie, w kwocie 17 189,62 zł. zostały sfinansowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.*
- usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni i przepompowni oraz telefon służbowy pracownika – 2 320,72 zł,
- opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w pasie drogowym – 5 495,36 zł;
- opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków 4401 zł;
- ubezpieczenie oczyszczalni - 713 zł;
- odpis na ZFŚS pracowników – 3 282 zł.

Wydatki majątkowe, realizowane w § 6050 zaplanowane w wysokości 1 880 000 zł na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo gmina Stanisławów w 2016 r. zrealizowano w kwocie 1 692 499 zł. Inwestycja ta rozpoczęta w II półroczu 2015 r. została w 2016 zakończona i oddana do użytku.

Ponadto w zadaniach majątkowych wydatkowano środki w wysokości 5 998,76 zł. jako zwrot nadpłaconej dotacji otrzymanej na zadanie pod nazwą „Budowa oczyszczalni ścieków CENTRALNA w miejscowości Retków i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mały Stanisławów i Stanisławów etap I

- **rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane środki w wysokości 493 663 zł wydatkowano w wysokości 428 173,03 zł co stanowi 86,73 % wykonania planu. Składają się na nie:

- zbiórka z terenu gminy segregowanych odpadów komunalnych oraz odbiór odpadów z gminnego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 389 618,10 zł,
- usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych) – 38 554,93 zł. Gmina otrzymała na ten cel dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 32 771,00 zł.
- analiza próbek biogazu na zrekultywowanym wysypisku śmieci - 861 zł;
- opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Stanisławów 18 450 zł. Na ten cel Gmina pozyskała dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 13 837,50 zł.

- **rozdz. 90003** – Oczyszczanie miast i wsi – 99 815,04 zł, na plan 149 682 zł, co stanowi 66,68 % wykonania, w tym:

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 93 334,48 zł,

- zakup mioteł, narzędzi, worków na odpady, odzieży roboczej, artykułów wynikających z przepisów BHP dla pracowników oraz napojów chłodzących w czasie upałów – 3 198,56 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 282 zł,

- **rozd. 90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano tu przycięcie samochodową z kwotą 2 400 zł.

- **rozd. 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wydatkiem w wysokości 16 655,95 zł jest opracowanie dokumentacji technicznej i studium wykonalności projektu „Eliminacja dla przyszłości – odnawialne źródła energii w gminach wschodniego Mazowsza” oraz prowadzenie sekretariatu i obsługę tego programu. Na realizację tego programu gminy Dobrze, Jakubów Stanisławów i Stara Kornica złożyły wspólny wniosek o dofinansowanie tego zadania ze środków UE.

- **rozd. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 359 135,08 zł na plan 528 000 zł, co stanowi 68,02 % realizacji, w tym:

- zakup energii elektrycznej – 224 767,03 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego – 40 794,14 zł,
- wymiana zniszczonych lamp oświetleniowych, montaż skrzynek SON i wymiana zegarów sterujących, – 6 693,09 zł,
- opracowanie dokumentacji do przetargu na wyłonienie sprzedawcy energii elektrycznej - 2 000 zł,
- za udostępnienie infrastruktury energetycznej należącej do PGE w celu umieszczenia lamp oświetlenia ulicznego – 766,45 zł,

a jako wydatki inwestycyjne w (§ 6050) wydatkowano 84 114,37 zł (plan 108 000 zł) na budowę oświetlenia ulicznego na terenie gminy. Wydatek ten realizowany był również przy udziale środków wyodrębnionych w budżecie jako Fundusz sołecki na kwotę 34 944,35 zł. Zadania te realizowane były w następujących miejscowościach: Lubomin, Rządza, Wólka Pieczęta, Papiernia i Cisówka.

- **rozd. 90095** – Pozostała działalność – na plan 388 040,40 zł wykonanie wyniosło 302 275,41 zł, co stanowi 77,90 % realizacji planu.

Główne wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu inwestycji, ochrony środowiska i gospodarki komunalnej – 163 269,11 zł;
- wynagrodzenia dla obsługi targowiska (§ 4170) – 7 399,30 zł,
- delegacje pracowników (§ 4410) – 152,25 zł,
- odpis na ZFŚS – 5 470,00 zł,
- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie, na targowisku, i budynkach komunalnych nie objętych licznikami indywidualnymi (§ 4260) – 32 912,30 zł,
- opłaty za dzierżawę targowiska – 23 137,64 zł,
- wynajem i serwis kabin sanitarnych – 6 015,60 zł,
- wynajem ciągnika i wykonanie tablic informacyjnych – 1 818 zł,
- zakupu paliwa, części i paliwa do kosiarki i piły spalinowej, zakup farby do malowania ławek, zakup kwiatów i ziemi ogrodniczej na klomby, worków na śmieci, bloczków opłaty targowej, drutu i prętów do naprawy ogrodzenia, prenumerata miesięcznika „Zamówienia publiczne” itp. – 13 432,17 zł,
- ubezpieczenia samochodów i przyczep – 480,50 zł,

- wykonanie badań fizykochemicznych próbek wody podziemnej i biogazu z pizometrów na zrehabilitowanym składowisku odpadów komunalnych – 328,41 zł,
- wywóz odpadów z kontenerów na targowisku – 24 319,97 zł,
- zagospodarowanie rabat kwiatowych w parku w Stanisławowie – 2 106 zł,
- szkolenia pracowników – 1 656,55 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki inwestycyjne w wysokości 58 970,40 zł, których realizacja wyniosła 18 933,30 zł. Składają się na nie:

- wykonanie zamiennej dokumentacji rewitalizacji centrum Stanisławowa, za który zapłacono 6 113,30 zł (plan 40 000 zł),
- wykonanie dokumentacji projektowej na wykonanie Placu zabaw w Stanisławowie (na osiedlu) i zakup urządzenia – 12 820 zł.

W ramach działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - wydatkowano środki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej pozyskane z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i z tyt. opłaty produktowej, (tabela Nr 8).

Pozyskane w 2016 r. dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 17 189,62 zł (plan 20 000 zł) wydatkowano na wywóz osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni ścieków w Retkowie (dział 900 rozdz. 90001 § 4300).

Dochody z tytułu opłaty produktowej wpłynęły w wysokości 2 758,58 zł i zostały wydatkowane na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych z pojemników na targowisku gminnym (dział 900 rozdz. 90095 § 4300).

Również w dziale 900 wydatkowano środki z zakresu utrzymania czystości i porządku w gminie, co obrazuje tabela Nr 10 do niniejszej informacji.

Pozyskane w 2016 r. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w kwocie 401 504,54 zł zostały wydatkowane na zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 340 000 zł oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących system (wymiar i księgowość opłat, obsługa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – 38 495,00 zł, zakup art. biurowych i kancelaryjnych – 4 221,55 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatkowano tu kwotę 439 060,40 zł na plan 521 173,00 zł co daje 84,24 % wykonania planu, z czego:

rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - wydatki ogółem zamknęły się kwotą 255 632,08 zł (plan 333 673,00 zł), w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 254 670,44 zł, zaś wydatki majątkowe 961,64 zł. W ramach wydatków bieżących środki finansowe przeznaczono na następujące zadania:

- dotacja na działalność bieżącą Gminnego Ośrodka Kultury stanowi kwotę 235 000 zł,
- na zakup wyposażenia do świetlic wiejskich, zakup materiałów zużytych do drobnych remontów i napraw tychże świetlic, zakup opału - wydatkowano ogółem 12 782,28 zł na plan 17 820 zł, co stanowi 71,73 %,
- zakup energii elektrycznej zużytej w ww. świetlicach – 2 461,73 zł,
- wywóz nieczystości płynnych i usługi kominiarskie – 578,70 zł,
- za wykonanie przyłącza elektrycznego w świetlicy we wsi Wólka Czarnińska – 3 199,23 zł,
- ubezpieczenie świetlic – 462 zł.

W ramach wydatków na świetlice wiejskie, 8 293,75 zł wydatkowano ze środków wyodrębnionych jako fundusz sołecki, którego realizację w poszczególnych sołectwach przedstawia tabela Nr 9 załączona do sprawozdania.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatek inwestycyjny w wysokości 70 000 zł na wykonanie projektu przyłącza gazowego do budynku GOK w Stanisławowie i opłacenie opłaty przyłączeniowej, który zamknął się kwotą 961,64 zł. Przebudowa kotłowni w GOK planowana jest w 2017 r. w roku 2016 inwestycja nie mogła być zrealizowana ze względu na niewykonanie przez PGE, przyłącza gazowego do budynku.

- **rozd. 92116 – Biblioteki** - 135 000 zł to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki w Stanisławowie wraz z filiami w Ładzyniu i Pustelniku.

Biblioteki publiczne w Gminie Stanisławów działają w ramach gminnej instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury. Sprawozdanie z działalności GOK – u, zarówno część tabelaryczna jak i opisowa, jest dołączone do niniejszego sprawozdania w ramach sprawozdania Gminnego Ośrodka Kultury;

- **rozd. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki na kwotę 52 500,00 zł wydatkowano w wysokości 48 428,32 zł (92,24 %) w tym:

- wydatki związane z organizacją imprezy pn. „Dni Stanisławowa” – 4 095,18 zł,
- za obsługę muzyczną i występy artystyczne oraz zakup różnych artykułów potrzebnych do przygotowania imprezy integracyjnej „Pikniku rodzinnego w Pustelniku”- 5 798,09 zł organizowanego przez Radę Rodziców, Stowarzyszenie Wspieranie Rozwoju Dziecka w Pustelniku przy udziale tamtejszej OSP ,
- wydatki związane z organizacją imprezy dożynkowej, która odbyła się w dniu 16 sierpnia, wyniosły 29 296,82 zł, w tym: druk plakatów, obsługa techniczna, muzyczna i artystyczna dożynek, zabezpieczenie medyczne i porządkowe, wynajem i serwis kabin sanitarnych, zakup nagród w konkursach;
- dofinansowanie imprez integracyjnych we wsiach: Cisówka – 1 345,99 zł, Goździówka – 671,94 zł Szymankowszczyzna – 1 662,69 zł, Łęka – 1 654,56 zł, Porąb – 350,98 zł, Sokóły - 2 051,92 zł i Ładzyń - 1000,15 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – W dziale tym planowane środki w wysokości 73 520 zł wydatkowano w kwocie 69 128,06 zł (94,03 %), i są to zadania bieżące.

- **rozd. 92601** – Obiekty sportowe – zaplanowane środki w wysokości 3 600 zł na wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia za otwieranie i zamykanie boiska sportowego w Stanisławowie, wydatkowano w wysokości 2 618,00 zł.

- **rozd. 92605** – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – wydatkami jest tu dotacja celowa (na podstawie art. 221 uofp.) dla klubu sportowego na realizację zadań z zakresy kultury fizycznej i sporty wśród młodzieży na terenie gminy - 50 000 zł oraz;

- zakup materiałów oraz wykonanie ogrodzenia na boiska sportowego w Sokółu – 12 853,99 zł z czego 11 753,99 zł to wydatki w ramach funduszu sołectkiego wsi Sokóły,
- zakup nagród na turniej piłki nożnej i inne zawody – 3 656,07 zł,

Podsumowując ogólne wykonanie budżetu po stronie wydatków należy stwierdzić, że na plan 33 262 926,58 zł, wykonanie wyniosło 28 923 785,74 zł, co daje 86,96 %, w tym:

- wydatki majątkowe (inwestycyjne) zamknęły się kwotą 6 669 153,45 zł na plan 8 997 842,16 zł, co stanowi 74,12 % wykonania planu, z tego na realizację programów z udziałem środków pomocowych z UE, o których mowa w art. 5 ust. 2 pkt 2 i 3

ustawy o finansach publicznych wydatkowano kwotę 40 992,26 zł na plan 44 736,26 zł co stanowi 91,63 % realizacji planu.

- wydatki bieżące zamknęły się kwotą 22 254 632,29 zł na plan 24 265 084,42 zł, co daje 91,71 % wykonania planu.
W ramach wydatków bieżących wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę 9 384 749,74 zł (plan 10 047 944,53 zł co daje 93,40 %), świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 018 109,45 zł (plan 7 157 678,80 zł, co daje 98,05 %)
dotacje na zadania bieżące 820 312,20 zł (plan 846 819 zł, tj. 96,87 %),
wydatki na obsługę długu zamknęły się kwotą 159 712,09 zł (plan 270 850,00 zł, tj. 58,97 %),
W ramach wydatków bieżących na realizację programów z udziałem środków pomocowych z UE, o których mowa w art. 5 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wydatkowano kwotę 34 993,50 zł na plan 38 737,50 zł, co stanowi 90,33 %.

Poręczeń i gwarancji gmina nie udzielała, w związku z tym wydatków na ten cel gmina nie ponosiła.

Dla lepszego zobrazowania realizacji wydatków 2016 roku w porównaniu do wydatków w latach poprzednich, przedstawiają tabele i wykresy zawarte w załączniku Nr 3 pod nazwą „Tabele i wykresy”.

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy Stanisławów za 2016 r. stwierdza się, że dochody ogółem, na plan 27 276 140,58 zł zostały zrealizowane w wysokości 26 949 239,94 zł, co stanowi 98,80 % wykonania planu. Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 916 194,76 zł, na plan 1 310 503,00 zł (realizacja 69,91 %), a bieżące w kwocie 26 033 045,18 zł, na plan 25 965 637,58 zł (realizacja 100,26 %).

Realizacja dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wyniosła 6 730 113,87 zł na plan 6 747 635,47 zł, co stanowi 99,74 % - szczegółową realizację dotacji na poszczególne zadania przedstawia Tabela Nr 2.

Dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 20 219 126,07 zł na plan 20 528 505,11 zł, co stanowi 98,49 % wykonania planu. Są one wyższe, w stosunku do wykonania ubiegłego roku, o kwotę 7 609 625,19 zł (dochody własne za 2015 r. to kwota 25 812 461,12 zł), a w ujęciu procentowym w porównaniu do planu, wyższe o 0,30 % (wykonanie procentowe w roku poprzednim stanowiło 98,19%).

Na tak kształtującą się realizację ogólnych dochodów (niższe w stosunku do planowanych tylko o 1,20 %, a w ujęciu nominalnym tylko o 326 900,64 zł) największy wpływ miała niższa od zakładanej, realizacja dochodów majątkowych (69,91 %) tj. o kwotę 394 308,24 zł w tym:

- niska realizacja wpływów w **dziale 700** – 65,60 % w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych 0,59 %,

- niepełna realizacji wpłat na współfinansowanie inwestycji 'Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Prądzewo-Kopaczewo i Retków' – realizacja tylko 70,41% (dział 900),
- niższe wpływy dotacji na zadania inwestycyjne, które wpłynęły w wysokościach wynikłych z końcowych rozliczeń inwestycji, a obniżone koszty wynikają z przetargów **dziale 600** – 93,58%, **dziale 754** – 96,88%.

Dochody bieżące zrealizowane zostały powyżej 100 % tj. 100,26 % tj. więcej od planu o 67 407,60 zł. Przyczyniła się do tego wysoka realizacja dochodów w dziale 010 – 102,53 %, w dziale 756 – 101,00%, w dziale 801 – 103,90%, w dziale 854 – 102,35 %.

Niezależnie od przedstawionej realizacji dochodów należy również zaznaczyć, że suma występujących na dzień 31 grudnia zaległości w płatnościach różnych należności na rzecz budżetu Gminy, wyniosła 906 345,81 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego wykonania dochodów (26 949 239,94 zł.) stanowi 3,36 %. Przyczyną tego zjawiska było niedotrzymywanie warunków płatności zawartych w umowach na dostawę wody (dział 010), odprowadzanie ścieków i opłat za odpady komunalne (dział 900 rozdz. 90001 i 90002) oraz z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dział 700). Zaległości z tych tytułów na 31.12.2016 r. wyniosły łącznie 66 765,45 zł.

Drugim czynnikiem wpływającym na zaległości jest wzrost zadłużenia od dłużników alimentacyjnych w dziale 852 – Pomoc społeczna – które w 2016 roku wyniosło 355 379,64 zł, co daje zwiększenie długu o 46 620,78 zł, tj. wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 15,19 %. Niestety to zadłużenie corocznie znacznie rośnie, co ma duży wpływ na ogólny stopień zaległości w płatnościach różnych należności. W poprzednich latach kształtowało się ono następująco:

w 2015 r. wyniosło 308 758,86 zł - wzrost o 87 667,20 zł, tj. 39,65 %,
w 2014 r. wyniosło 221 091,66 zł - wzrost o 33 156,93 zł, tj. 17,64 %,
w 2013 r. wyniosło 187 934,73 zł - wzrost o 31 030,91 zł, tj. 19,78 %,
w 2012 r. wyniosło 156 903,82 - wzrost o 32 524,14 zł tj. 20,73 %;
w 2011 r. wyniosło 124 379,68 zł. – wzrost o 21 862,53 zł. tj. 17,58 %;
w 2010 r. – 102 517,15 zł. – wzrost o 4 040,77 zł. tj. 4,10 %;
w 2009 r. – 98 476,38 zł – wzrost o 15 111,38 zł, tj. 18,13 %;
w 2008 r. – 83 365 zł – wzrost o 18 147 zł. tj. o 27,82 %;
w 2007 r. - 65 218 zł - wzrost o 21 697 zł tj. 49,85 % ;
w 2006r. – 43 521 zł.

Następną pozycją są zaległości w podatkach i opłatach (Dział 756) i na koniec 2016 r. stanowiły kwotę 484 200,72 zł (w roku ubiegłym 336 547,86 zł). Zwiększyły się one w stosunku do roku ubiegłego o 147 652,86 zł. a jedną z przyczyn na wzrost zadłużenia były wydane decyzje na podatki za lata poprzednie (wzrost podatków w związku modernizacją gruntów i budynków), które nie w pełni zostały uiszczane.

Biorąc pod uwagę wzrost zaległości różnych należności płaconych na rzecz Gminy należy uznać za zjawisko negatywne i może świadczyć o ubożeniu społeczeństwa.

W dochodach budżetu odnotowano również nadpłaty płaconych należności dla gminy, które na koniec 2016r. zamknęły się kwotą 22 657,53 zł (w roku 2015 nadpłaty stanowiły 30 609,11 zł). W tym przypadku również odnotowano spadek nadpłat w stosunku do ubiegłego roku (o 26.00 %), i największe nadpłaty odnotowano w dziale 756 (15 886,77 zł) na co największy wpływ miała zmiana podstaw opodatkowania nieruchomości wynikająca z modernizacji gruntów i budynków przeprowadzona przez Starostwo Powiatowe, a także wprowadzone opłaty za zbiórkę odpadów komunalnych.

Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych w 2016 r. wyniosły 927 395 zł (w 2015 r. – 862 714 zł), a największe dotyczyły podatku od nieruchomości – 472 788 zł, podatku rolnego – 56 434 zł, podatku od środków transportowych – 384 194 zł i podatku leśnego – 13 979 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień zastosowanych przez RG w uchwałach podatkowych wyniosły 16 939,58 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości – 16 674,66 zł i podatku rolnego – 242,11 zł.

Wójt Gminy umorzył zaległości podatkowe na łączną kwotę 4 815 zł i w największym stopniu dotyczyło ono podatku od nieruchomości – 3 635 zł, podatku rolnego – 1 031 zł, podatku leśnego – 149 zł.

Przesunięto termin płatności i rozłożono na raty należności podatkowe na łączną kwotę 65 409 zł i dotyczą podatku od nieruchomości.

Realizacja wydatków w 2016 r. przedstawia się następująco: na plan ogółem 32 262 926,58 zł wydatkowano kwotę 28 923 785,74 zł, co stanowi 86,96 % wykonania planu:

- w zakresie zadań zleconych na plan 6 747 635,47 zł wydatki zrealizowano w kwocie 6 730 113,87 zł, co stanowi 99,74 % wykonania planu. Szczegółową realizację w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 4.
- w zakresie zadań własnych na plan 26 515 291,11 zł wydatkowano kwotę 22 193 671,87 zł, co stanowi 83,70 % wykonania planu (wydatki w zakresie zadań własnych w 2015 r. to 18 980 730,41 zł). W ramach zadań własnych wydatki Funduszu sołeckiego zamknęły się kwotą 310 346,50 zł, co stanowi 94,88 % realizacji planu (plan 327 104,79 zł) z tego:
 - wydatki bieżące stanowiły kwotę – 262 582,22 zł;
 - wydatki majątkowe stanowiły kwotę – 47 764,35 zł.

Realizację Funduszu w poszczególnych sołectwach przedstawia tabela Nr 9.

Na takie wykonanie budżetu po stronie wydatków miało głównie wpływ:

- wykonanie planu wydatków majątkowych 74,12 %, tj. na plan 8 997 842,16 zł realizacja wyniosła 6 669 153,45 zł, a głównie dotyczy to wydatków w dziale 010, 750, 801, 900 i 921. Realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 5 „Wydatki majątkowe i inwestycyjne realizowane w 2016 r;
- wydatki za obsługę długu publicznego gminy (dział 757) zostały zrealizowane w 58,97 %-tach, tj. 159 712,09 zł na plan 270 850 zł;
- środki na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano w wysokości 93,40 % tj. w kwocie 9 384 749,74 zł na plan 10 047 944,53 zł;
- udzielone dotacje, które zamknęły się kwotą 820 312,20 zł na plan 846 819,00 zł, co daje 96,87 % realizacji planu – przedstawiono je w tabeli Nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów jest wyższe o 11,84 % w stosunku do wydatków), wynik finansowy zamknął się deficytem w wysokości 1 974 545,80 zł. Planowana była natomiast deficyt w wysokości 5 986 786,00 zł, który znalazł pokrycie w przychodach.

W planie budżetu zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 536 578,00 zł, które zrealizowano w wysokości 2 833 447,99 zł co stanowi 111,70 %. Z czego na pokrycie deficytu przeznaczono 1 673 786 zł.

Planowane w budżecie rozchody, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w wysokości 862 792,00 zł zrealizowano w 100 %-ach.

Na spłatę kredytów przeznaczono kwotę 411 792,00 zł w tym na:

- spłatę kredytu zaciągniętego na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka, Zawiesiuchy, Wólka Konstancja, Wólka Wybraniecka, Papiernia i Ciopan – 84 000 zł,
- spłatę kredytu zaciągniętego w BOŚ na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z budową oczyszczalni ścieków w Retkowie i kanalizacji I etap – 118 992 zł,
- spłatę kredytów zaciągniętych w BS Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek- 132 000 zł.
- spłatę kredytu zaciągniętego w BS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 76 800 zł.

Na spłatę pożyczek przeznaczono 451 000 zł w tym na:

- spłatę pożyczki z WFOŚiGW na termomodernizację budynku Urzędu Gminy - 20 000 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka i Zawiesiuchy – 70 000 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy – 16 000 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę wodociągu we wsiach: Wólka Konstancja, Wólka Wybraniecka, Papiernia i Ciopan – 80 000 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na budowę oczyszczalni ścieków „Centralna” w miejscowości Retków i budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Stanisławów i Mały Stanisławów – I etap - 265 000 zł,

Na dzień 31 grudnia 2016 r. stan zadłużenia Gminy w wyniku zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi kwotę 6 143 067,22 zł, co w porównaniu do zrealizowanych dochodów (26 949 239,94 zł) wynosi 22,79 %.

Składają się na nie następujące zobowiązania:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, (spłata do 2022 r.) – 699 400 zł,
- kredyt w BS na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (spłata do 2018r.) – 121 550 zł,
- kredyt na budowę wodociągów we wsiach: Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia, Ciopan, Łęka, Choiny, Cisówka i Zawiesiuchy (spłata do 2018 r.) – 144 000 zł,
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 237 984 zł. (spłata do 2018 r.),
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów zaciągnięty w PBS Wyszaków 674 600 zł (spłata do 2023 r.),
- pożyczka z WFOŚ i GW na budowę wodociągu we wsiach: Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia i Ciopan (spłata do 2018 r.) – 120 000 zł,
- pożyczka z WFOŚ i GW na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka i Zawiesiuchy (spłata do 2018 r.) – 130 000 zł,

- pożyczka z WFOŚ i GW na rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy Stanisławów (spłata do 2020 r.) – 40 968 zł,
- pożyczka z WFOŚ i GW na termomodernizację budynku Urzędu Gminy Stanisławów (spłata do 2017 r.) – 9 600 zł,
- pożyczka na budowę oczyszczalni ścieków „Centralna” w miejscowości Retków i budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Stanisławów i Mały Stanisławów – I etap (spłata do 2024 r.) – 2 117 580 zł;

Nowo zaciągnięte pożyczki:

- pożyczka na budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie (spłata do 2021r.) – 95 096,81 zł;
- pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej we wsi Retków i Prądzewo – Kopaczewo objętych aglomeracją (spłata do 2026r.) - 1 029 867,02 zł;
- pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej we wsi Retków i Prądzewo – Kopaczewo nie objętych aglomeracją (spłata do 2026 r.) – 437 103,50 zł;
- pożyczka na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i do wsi Borek Czarniński (tzw. „spinka”) – 84 920 zł (spłata do 2022 r.)
- pożyczka na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Urzędu Gminy (spłata do 2023 r.)- 200 397,89 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2016 r. w porównaniu do 2015 r. w ujęciu procentowym w stosunku do wykonanych dochodów zwiększyło się 4,19 %, a w ujęciu nominalnym o 984 593,22 zł (w 2015 r. zadłużenie to 5 158 474 zł). Wzrost zadłużenia wynika z zaciągnięcia nowych pożyczek na inwestycje, które zostały wykonane w 2016 r. Bez wsparcia zewnętrznego nie byłoby to możliwe, a pożyczki z WFOŚiGW są zawarte na warunkach preferencyjnych, nisko oprocentowane (2 % w stosunku rocznym) oraz częściowo umarzalne po spłaceniu 50 % należności (umorzenie do 40% do 20 % w zależności od rodzaju zadania).

Podsumowując wykonanie budżetu w 2016 r. należy stwierdzić, że zamknęło się ono deficytem w wysokości 1 974 545,80 zł, planowany był natomiast deficyt w wysokości 5 986 786,00 zł.

Planowane wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 536 578 zł. wynikające z rozliczeń 2015 r. były wyższe o 296 869,99 zł.

Korzystny wynik finansów, (wyższe tempo wykonania dochodów – 98,80 % w porównaniu do tempa wykonania wydatków – 86,96 %), przyczynił się do zaciągnięcia pożyczek w znacznie niższej wysokości niż zaplanowano (wykonanie 45,69 %) i świadczy, iż gospodarka finansowa Gminy Stanisławów prowadzona była prawidłowo.

Wójt Gminy Stanisławów

Adam Sulewski

Sporządziła: Czesława Kaim
Skarbnik Gminy Stanisławów

