

Informacja z wykonania budżetu gminy Stanisławów za I półrocze 2018 r.

I. Część ogólna

Rada Gminy w Stanisławowie na XXXI Sesji w dniu 28 grudnia 2017 roku uchwaliła budżet gminy na rok 2018.

Uchwalony plan dochodów ogółem wynosił 29 424 700 zł, z tego:

- planowana kwota dochodów bieżących to 28 086 972,78 zł
- planowane dochody majątkowe to kwota 1 337 727,22 zł.

W ramach dochodów bieżących, dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 7 560 938,00 zł.

Natomiast uchwalony plan wydatków ogółem wynosił 32 332 500 zł, z tego:

- planowana kwota wydatków bieżących to 26 473 501,61 zł,
- planowane wydatki majątkowe to kwota 5 858 998,39 zł.

W ramach wydatków bieżących, na realizację zadań zleconych gminie ustawami przypada kwota 7 560 938,00 zł.

W ciągu I półrocza 2018 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 250 108,74 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 651 837,55 zł, w tym na zadania inwestycyjne o kwotę 441 988 zł,
- zmniejszenie subwencji oświatowej – 76 990 zł,
- zwiększenie planu dochodów własnych, a w związku z tym również wydatków, o kwotę 23 800 zł,
- zwiększono również plan wydatków w związku ze zwiększeniem przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o 890 824,52 zł.

W wyniku dokonanych zmian, plan budżetu na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia się następująco:

- ogółem plan dochodów budżetu wynosi - 30 273 456,29 zł, w tym:
 - planowana kwota dochodów bieżących – 28 493 741,07 zł,
 - planowane dochody majątkowe - 1 779 715,22 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 7 811 046,74 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowi kwotę – 34 072 080,81 zł, w tym:
 - planowana kwota wydatków bieżących – 27 111 594,42 zł,
 - planowane wydatki majątkowe – 6 960 486,39 zł.

W wydatkach bieżących, plan wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowi kwotę 7 811 046,74 zł.

- Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi 3 798 624,52 zł, który przewiduje się sfinansować z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w wysokości 2 305 000 zł oraz wolnych środków pozostających na rachunku, wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 1 493 624,52 zł.

W budżecie na 2018 r. planowane są **przychody** (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 4 887 887,10 zł, na które składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1 502 887,10 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3 385 000 zł, w tym:
 - pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 1 260 000 zł,
 - przychody z pożyczek z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (EFRWP) w wysokości 700 000 zł,
 - przychody z kredytów zaciągniętych w bankach wyłonionych w drodze przetargu – 1 425 000 zł.

Rozchody budżetu (tabela nr 6) zaplanowane w wysokości 1 089 262,58 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 - 60 000 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 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 budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie - 20 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo objętych aglomeracją (KAPOŚK) - 80 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo bez aglomeracji - 40 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i Borek Czarniński (spinka) - 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - 28 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji c.o. w budynku Szkoły Podstawowej i Sali gimnastycznej w Stanisławowie – 30 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji c.o. w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stanisławowie – 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na modernizację stacji uzdatniania wody w Sokółu – 20 000 zł
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – 176 470,58 zł.

Ogółem wykonanie budżetu za I półrocze 2018 r. przedstawia się następująco:

- realizacja planu dochodów wynosi 16 342 246,81 zł na plan 30 273 456,29 zł, co stanowi 53,98 % ,
 - realizacja planu wydatków wynosi 16 096 011,23 zł na plan 34 072 080,81 zł, co stanowi 47,24 % ,
 - planowane przychody w kwocie 4 887 887,10 zł, w I półroczu wyniosły 1 643 887,10 zł (realizacja 33,63 %) i są to wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wykonania ponadplanowych dochodów i nie zrealizowania planowanych wydatków w poprzednim roku w wysokości 1 539 887,10 zł oraz I rata pożyczki z WFOŚiGW na modernizację SUW w Sokółu 104 000,00 zł.
- Pozostała część przychodów będzie realizowana w II półroczu b.r.
- Planowane rozchody (spłata pożyczek i kredytów) zaplanowane w wysokości 1 089 262,58 zł zostały zrealizowane w kwocie 523 520,89 zł, co stanowi 48,06 % wykonania planu, z tego:
- spłata otrzymanych z WFOŚiGW pożyczek wyniosła – 252 500 zł,
 - spłata pożyczki otrzymanej z EFRWP wyniosła – 65 124,89 zł,
 - spłata otrzymanych kredytów – 205 896,00 zł (realizacja 53,09 %).

II. Dochody budżetu.

Realizację dochodów budżetu w I półroczu 2018 r. w pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia.

Zaplanowane na 2018 rok dochody w kwocie ogółem 30 273 456,29 zł zostały zrealizowane w wysokości 16 342 246,81 zł, tj. 53,98 %, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 3 986 441,84 zł, tj. 51,04 % wykonania planu (7 811 046,74 zł), co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 12 355 804,97 zł na plan 22 462 409,55 zł, co stanowi 55,01 % realizacji planu.

Dzieląc dochody na bieżące i majątkowe realizacja na dzień 30 czerwca 2018 r. przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 15 446 988,83 zł, co stanowi 54,21 % realizacji planu (28 493 741,07 zł),
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 895 257,98 zł, co stanowi 50,30 % realizacji planu (1 779 715,22 zł).

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 638 289,74 zł w I półroczu b.r. dochody zrealizowano w dwóch rozdziałach na kwotę 346 056,39 zł, co stanowi 54,22 %.

- **rozdz. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochodem w wysokości 258 410,34 zł (na plan 551 000 zł) są:

- dochody z tytułu sprzedaży wody, które wpłynęły w wysokości 257 740,59 zł (46,86 % planu),
- odsetki od nieterminowych wpłat zostały zrealizowane w wysokości 669,75 zł (66,98 %).

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – gromadzone są tu dochody z tytułu dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 356,31 zł oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego zużytego do produkcji rolnej, która wpłynęła w planowanej wysokości tj. 87 289,74 zł (w roku ubiegłym była to kwota 86 222,97 zł).

Dział 600 – Transport i łączność – na plan 25 050,00 zł uzyskano dochody w kwocie 27 647,01 (110,37%), z tego:

- 26 274,19 zł to wpływy za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych, które były planowane w wysokości 25 000,00 zł (realizacja 105,10%). Są to opłaty roczne i w II półroczu wpływów z tego tytułu prawdopodobnie nie będzie,
- za korzystanie z przystanków autobusowych (§ 0830) w I półroczu wpłynęła kwota w wysokości 729,62 zł,
- za wydanie zezwolenia na przewóz osób – 606,00 zł,
- koszty upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat – 37,20 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 265 630,00 zł wpłynęła kwota 128 855,66 zł, co stanowi 48,51 % realizacji planu.

Należności w **rozdz. 70005** – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, to:

- z tytułu użytkowania wieczystego wpłynęło 45 670,20 zł, co stanowi 75,95 % realizacji planu (60 130 zł). Pełne wykonanie nastąpi w II półroczu ze względu na rozłożenie należności na raty,
- z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy - planowane w wysokości 165 000,00 zł wykonano w kwocie 82 832,52 zł, tj. 50,20 % planu,
- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 149,74 zł,
- należności za I półrocze 2018r. z tytułu zwrotu za ogrzewanie domu nauczyciela w Pustelniku oraz ośrodków zdrowia, prywatnego przedszkola, apteki będą realizowane w lipcu (noty za ogrzewanie wystawiono w czerwcu b.r. po zakończeniu i rozliczeniu okresu grzewczego).

Dział 710 – Działalność usługowa – wpłynęła kwota 50,00 zł z tytułu opłaty za koszty postępowania sądowego dotyczącego zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – Administracja publiczna - na plan 54 119,00 zł wykonanie stanowi kwotę 28 983,06 zł, tj. 53,55 % planu.

Dochodem tego działu jest - w **rozdz. 75011** – Urzędy wojewódzkie – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, tj. prowadzenie ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych, ewidencji działalności gospodarczej, która wpłynęła w wysokości 28 848,00 zł, co stanowi 53,30 % planowanych środków (54 119,00 zł), oraz w **rozdz. 75023** - Urzędy gmin – 135,06 zł - to wpłaty z tytułu zwrotu kosztów kopiowania dokumentów oraz odsetek.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – otrzymane dochody w tym dziale to dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, która wpłynęła w kwocie 678,00 zł na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców, co stanowi 50,00 % wykonania planu (1 356,00 zł).

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Na plan 8 509 406,20 zł wpłynęła kwota 4 549 179,60 zł, co stanowi 53,46% wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozdz. 75601** – 8 783,92 zł to wpływy z podatków opłaconych w formie karty podatkowej – dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 41,63 % planu (21 000,00 zł). W roku ubiegłym realizacja była wyższa i stanowiła kwotę 11 587,08 zł.

- **rozdz. 75615** – dochody tego rozdziału stanowią kwotę 1 386 861,07 zł na plan 2 483 700 zł. Realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe i dotyczą różnego rodzaju podatków od osób prawnych. Realizacja stanowi 55,84 % planu. W analogicznym okresie ubiegłego roku dochody te były porównywalne i stanowiły kwotę 1 332 907,70 zł. Znaczny wzrost wpływów odnotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych, który wykonano w kwocie 50 340 zł na plan 1 000 zł. Trudno jest przewidzieć wielkość wpływów z tego tytułu, ponieważ są one realizowane przez Urzędy Skarbowe a wykonanie za rok poprzedni stanowiło tylko kwotę 75 zł. Dochody z tego tytułu wpłynęły w dniu 29 czerwca i na początku lipca 2018 r., dlatego do końca omawianego okresu nie skorygowano planu. Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych jest liczbą ujemną (-1 686 zł) i wynika z dokonania zwrotu nadpłaty podatku z tego tytułu w wysokości 7 000 zł (wpływy na plus 5 315,00 zł).

- **rozdz. 75616** – w rozdziale tym w I półroczu b.r. wpłynęła kwota 974 404,07 zł na plan 1 555 379,20 zł, co stanowi 62,65 %. Dochody te realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak również przez Urzędy Skarbowe i dotyczą podatków płaconych przez osoby fizyczne. Odnotowano tu bardzo dobrą realizację dochodów, a w szczególności: z tyt. podatku od nieruchomości w § 0310 – 78,84 %, z tytułu podatku rolnego w § 0320 – 67,21 % i z tytułu podatku leśnego § 0330 - 76,80 %. Tak kształtująca się realizacja wynika z przeprowadzonej przez Starostwo Powiatowe modernizacji gruntów, w wyniku której zmianie uległa klasyfikacja niektórych gruntów z rolnych na budowlane, które opodatkowane są wyższą stawką oraz zinventoryzowania wszystkich budynków. Ponadto niektórzy podatnicy, ww. podatki płacą w całości w I półroczu, zwłaszcza niewielkie wymiary. Niską realizację dochodów odnotowano z tytułu podatku od środków transportowych, gdzie na plan 280 000,00 zł wpłynęła kwota 58 479,90 zł, co stanowi 20,89%.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) został zrealizowany w 33,93 %, t.j. w kwocie 3 053,32 zł. Dochód ten realizują Urzędy Skarbowe i na jego wykonanie gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż jest on uzależniony od zawieranych umów.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) realizowane przez Urzędy Skarbowe zamknęły się kwotą 87 743,94 zł, tj. 58,50 % planu. W tym rozdziale również wpływają dochody z tytułu opłaty targowej 20 950 zł (41,90% planu), odsetek od

nieterminowych wpłat 1 914,55 zł (38,29% planu) oraz opłat z tytułu zwrotu kosztów upomnień 788,40 zł (39,42% planu).

Poszczególne rodzaje podatków i ich realizację przedstawia tabela Nr 1.

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

- wpływy z opłaty skarbowej, które w I półroczu zamknęły się kwotą 12 714,55 zł (na plan 20 000 zł), tj. 63,57 %.
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 71 531,52 zł (plan 103 000 zł), tj. 69,45 % planu. Opłaty te wnoszone są w trzech ratach z czego dwie przypadają na I półrocze,
- wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej – 12 631,05 zł, co na plan 12 000 zł stanowi 100,25%

- **rozdz. 75621** – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpłynęły w kwocie 2 082 253,42 zł, w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 4 293 627 zł wpłynęła kwota 2 070 621 zł, co stanowi 48,23 % wykonania planu. Dochody te w II półroczu z reguły są realizowane w większej wysokości niż w I półroczu, dlatego też można sądzić, że zostaną zrealizowane w 100 –u procentach. W analogiczny okresie roku ubiegłego realizacja stanowiła 45,64 % , a w ujęciu kwotowym 1 656 445 zł.
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 20 000 zł realizacja wyniosła 11 632,42 zł, co stanowi 58,16 % wykonania planu. Na realizację dochodów w tym zakresie Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Wynika ona z realizacji w/w dochodów przez Urzędy Skarbowe prowadzące rozliczenie przedsiębiorstw działających na terenie naszej gminy.

Dział 758 – Różne rozliczenia – na plan 9 537 458,58 zł realizacja wyniosła 5 473 354,48 zł, tj. 57,39 %. Dochodami są tu różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w 61,54 % , tj. w kwocie 3 966 800 zł,
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej – wpłynęła w kwocie 1 504 500 zł, tj. 50,00% planu.
- Ponadto w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – wpłynęły dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 1 044,90 zł (plan 5 000 zł) tj. 20,90% , wpływy z tytułu korekty opłaty produktowej za lata 2006 – 2013 w kwocie 1 009,58 zł (dochód ten nie był planowany), natomiast planowana dotacja w wysokości 77 397,58 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego wpłynęły w II półroczu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 728 080 zł otrzymane dochody stanowią kwotę 416 211,87 zł (57,17%). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozdz. 80101** – Szkoły podstawowe – dochodem jest tu dotacja w wysokości 28 000 zł z Narodowego Programu Czytelnictwa, która wpłynęła w całości oraz kwota 11 277,36 zł jako zwrot za zużytą energię elektryczną w roku ubiegłym od firmy budującej halę sportową w Pustelniku.

- **rozdz. 80104** – Przedszkola – w rozdziale tym zrealizowane dochody stanowią kwotę 230 647,27 zł (plan 476 880 zł) i dotyczą:

- opłaty stałej za przedszkola oraz odpłatności za wyżywienie, które zostały zrealizowane w wysokości 61 410,15 zł (plan 120 000 zł) tj. w 51,18 %-tach,
- dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 153 442 zł, tj. 50 % planu,
- zwrotu przez gminy kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Stanisławów dla przedszkoli prywatnych w Pustelniku i Stanisławowie z tytułu uczęszczania uczniów będących mieszkańcami innych gmin - zaplanowane w wysokości 50 000 zł zostały zrealizowane w kwocie 15 795,12 zł (31,59%),

- **rozd. 80106** – Inne formy wychowania przedszkolnego - dochodem jest zwrot przez gminy kosztów dotacji udzielonej przez gminę Stanisławów dla punktu przedszkolnego „Dolina Muminków” w Pustelniku prowadzonego przez stowarzyszenie „Aktywny Dąbek” z tytułu uczęszczania dzieci będących mieszkańcami innych gmin – zaplanowane dochody w kwocie 12 000 zł zrealizowano w wysokości 10 051,44 zł, tj. 83,76 % planu,

- **rozd. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 136 235,80 zł jako odpłatność za obiady w stołówka szkolnych - 68,12 % planu (200 000 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna – na plan 260 929,55 zł wpłynęła kwota 152 347,84 zł, tj. 58,39 % realizacji planu.

Dochodem są tu dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu zadań zleconych gminie ustawami, oraz dotacje na dofinansowanie zadań własnych, w tym:

- zadania zlecone (§ 2010): - na plan 14 900 zł – wykonanie wyniosło 5 233 zł, z tego:
 - na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozd. 85213) wpłynęła kwota 1 345 zł (plan 2 900 zł),
 - na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozd. 85228) wpłynęła kwota 3 888 zł (plan 12 000 zł),
- zadania własne (§ 2030): - plan 246 029,55 zł – wykonanie 147 114,84 zł, z tego:
 - na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozd. 85213) - wpłynęła kwota 5 792 zł – plan 7 900 zł,
 - na wypłatę zasiłków okresowych i celowych (rozdz. 85214) wpłynęła kwota 6 500 zł na plan 13 000 zł,
 - na wypłatę zasiłków stałych (rozd. 85216) wpłynęła kwota 64 351 zł i jest to 100% planu,
 - na wydatki bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) wpłynęła kwota 46 479 zł na plan 78 900 zł (58,91 %),
 - na dofinansowanie dożywiania w ramach programu dożywiania (rozd. 85230) wpłynęła kwota 21 000 zł na plan 38 770 zł, co daje 54,17 %,
 - na „Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+” gmina otrzyma dofinansowanie (rozd. 85295) w ramach Programu Wieloletniego SENIOR+ na lata 2015-2020, Edycja 2018, Moduł I(dodatkowy nabór)” w kwocie 43 108,55, zadanie to będzie realizowane w II półroczu 2018r. Ponadto w dziale tym (rozd. 85214 § 0940) wpłynęła kwota 2 542 zł z tytułu zwrotu za nienależnie pobrane zasiłki celowe w latach 2015 – 2016, (rozd. 85228 § 0830) wpłynęła kwota 6,84 zł z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze, w rozdz. 85230 wpłynęło 60 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych oraz w rozdz. 85295 wpłynęło 384 zł z PUP w Mińsku

Mazowieckim jako rozliczenie z tytułu prac społeczno-użytecznych – należności te nie były planowane.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 11 540 zł i dotyczy dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy (§ 2030) – realizacja 100 %.

Dział 855 – Rodzina - realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 3 870 628,46 zł na plan 7 658 382 zł, co stanowi 50,54 % i dotyczy następujących zadań:

- świadczenia wychowawcze tzw. „500+” (rozd. 85501) gdzie na plan 5 458 000 zł dotacja z budżetu państwa wpłynęła w wysokości 2 723 168,10 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85502) wpłynęła kwota 1 147 358,90 zł na plan 2 176 124 zł, z tym że dotacja na wypłatę świadczeń to kwota 1 141 124 zł, natomiast z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wpłynęło 6 234,90 zł, t.j. 124,70 % planu. Z tego tytułu zaległości wobec budżetu gminy stanowią kwotę 418 053,94 zł i wzrosły w porównaniu do I półrocza 2017r o 38 931,80 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 803 500 zł realizacja wyniosła 437 675,98 zł, tj. 54,47 % i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozd. 90001** - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowane dochody to 212 683,07 zł, tj. 60,68 % (plan 350 500 zł) w tym:

- 212 347,76 zł za odprowadzane ścieki (plan 350 000 zł),
- 335,31 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

Realizacja dochodów z tytułu odprowadzania ścieków kształtuje się na wyższym poziomie niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o kwotę 39 221,33 zł.

- **rozd. 90002** – Gospodarka odpadami – w rozdziale tym zaplanowano następujące dochody:

- w § 0490 zaplanowano 430 000 zł z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych, gdzie wpływy wyniosły 209 835,54 zł, co stanowi 48,80 % wykonania planu;
- zwrot kosztów z tytułu wystawionych upomnień (§ 0690) to kwota 1 044 zł,
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło 348,40 zł,

- **rozd. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1 139,15 zł to jednorazowa opłata z tytułu ustanowienia służebności przesyłu, która wpłynęła z PGE (dochód nie był planowany),

- **rozd. 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na dzień 30 czerwca b.r. wpłynęły w wysokości 12 625,82 zł (plan 18 000 zł). Na realizację tych dochodów Gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż realizowane są one przez Urząd Marszałkowski.

- **rozd. 90020** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – zaplanowany dochód w wysokości 2 000 zł w I półroczu nie został zrealizowany. Na realizację tej opłaty ma wpływ zbiórka na terenie gminy segregowanych odpadów komunalnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna – w dziale tym (rozdz. 92601 – Obiekty sportowe) wpłynęły dochody z tytułu opłaty za wynajem hali sportowej w Pustelniku w kwocie 3 780,48 zł. Nowo wybudowana hala została oddana do użytku w lutym b.r. Dochody z tego tytułu nie były planowane, ponieważ trudno było określić poziom zainteresowania wynajmem.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w I półroczu zrealizowano w 50,30 % - tach, tj. w wysokości 895 257,98 zł na plan 1 779 715,22 zł. Ich realizacja planowana była z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- **rozdz. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowanym dochodem majątkowym jest tu dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego pochodząca ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych w wysokości 100 000 zł. Dotacja ta zostanie przeznaczona na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Retków, gm. Stanisławów” i została przekazana gminie po wykonaniu i rozliczeniu zadania w lipcu b.r.

Dział 600 – Transport i łączność

- **rozdz. 60016** – Drogi publiczne gminne – zaplanowanym dochodem majątkowym są tu:
- środki z LGD w Mińsku Mazowieckim na współfinansowanie przebudowy ul. Ceglanej i Targowej w Stanisławowie w wysokości 139 500 zł, które zostaną przekazane gminie po zrealizowaniu zadania. Środki finansowe pochodzą z Programu wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność,
- dotacja celowa w wysokości 341 988 zł z budżetu państwa w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej – województwo mazowieckie z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej w Zalesiu. Środki te zostaną przekazane gminie w II półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane środki w wysokości 300 000 zł to wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. Z zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości uzyskano wpływy w wysokości 124 500 zł, co stanowi 41,53% planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia – w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zaplanowano dotację w wysokości 23 001,22 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków na inwestycje, realizowanych w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego, której wpływ przewiduje się w II półroczu br.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – planowanym i otrzymanym dochodem w wysokości 769 000 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 (§ 6290), które w I półroczu wyniosły 1 077,98 zł, co stanowi 53,90 % (plan 2 000 zł) i są to wpłaty za zrealizowane inwestycje w latach poprzednich rozłożone na raty tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo. Realizacja dochodów w tym zakresie będzie nadal dokonywana w II półroczu. Ponadto zaplanowano tu również w rozdz. 90095 – Pozostała działalność - kwotę 63 626 zł ze środków UE w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na budowę gminnego placu zabaw w Stanisławowie przy ul. Kwiatowej. Zadanie to będzie realizowane w II półroczu a środki zostaną przekazane gminie po rozliczeniu inwestycji.

Podsumowując realizację dochodów w I półroczu 2018 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one w kwocie 16 342 246,81 zł na plan 30 273 456,29 zł, co stanowi 53,98 % ogólnego planu.

W analogicznym okresie roku ubiegłego dochody zamknęły się kwotą 14 819 287,04 zł na plan 28 140 774,16 zł, co stanowiło 52,66 %. W porównaniu do roku ubiegłego, zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym są wyższe. W ujęciu nominalnym wyższe o 1 522 959,77 zł, a w ujęciu procentowym o 1,32 %.

III. Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2018 planowane ogółem w wysokości 34 072 080,81 zł zrealizowano w kwocie 16 096 011,23 zł, co stanowi 47,24% wykonania planu w tym:

wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 27 111 594,42 zł zrealizowano w wysokości 13 239 715,94 zł, co stanowi 48,83 %, natomiast wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 6 960 486,39 zł zrealizowano w 41,04 %-ach w wysokości 2 856 295,29 zł.

Realizację wydatków budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 2 oraz 4 i dotyczą one następujących zadań:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 2 632 804,74 zł wydatkowano 1 043 237,66 zł, co stanowi 39,62 % wykonania planu, i składają się na nie wydatki bieżące, wykonane w wysokości 333 385,04 zł oraz majątkowe wykonane w wysokości 709 852,62 zł.

Wydatki tego działu realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie na plan 2 198 215 zł, wydatkowano 943 426,29 zł, tj. 42,92 % planu.

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 i pochodne pracowników 72 237,99 zł,
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota – 24 806,79 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych artykułów na S.U.W, wodomierzy oraz paliwa do agregatu – 7 298,68 zł,
- montaż studzienki wodomierzowej w Lubominie – 4 206,67 zł,
- konserwacja, naprawy i dozór techniczny nad urządzeniami ciśnieniowymi na stacji – 45 329,49 zł,
- monitoring na S.U.W. – 369 zł,
- usuwanie awarii i naprawy na SUW i sieci wodociągowej – 11 401,47 zł,
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 32,40 zł,

- opłata za badanie bakteriologiczne i fizykochemiczne wody – 3 280,81 zł,
- delegacje służbowe i zwrot kosztów używania samochodu do celów służbowych inkasenta opłat za wodę i ścieki – 1 210,90 zł,
- za usługi telekomunikacyjne – 165,94 zł,
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia S.U.W. i samochodu służbowego – 252 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 16 272,58 zł,
- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym i pod wodami płynącymi – 43 185,87 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 223 zł,

Jako wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1 650 000 zł na zadanie pod nazwą „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Sokółu gm. Stanisławów” gdzie w I półroczu wydatkowano 697 712,62 zł i jest to pierwsza część płatności za modernizację stacji w tym roku.

Ponadto w rozdziale tym planowana była kwota 30 000 zł na rozbudowę sieci wodociągowej w gminie i w I półroczu wydatkowano 12 140 zł jako zwrot kosztów rozbudowy sieci wodociągowej rozdzielczej z hydrantem w miejscowości Prądzewo-Kopaczewo.

- **rozdz. 01022** – zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 25 000 zł na wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W I półroczu wydatkowano na ten cel 7 903,20 zł.

- **rozdz. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowane środki w wysokości 316 500 zł (jako wydatek inwestycyjny) na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Retków, gm. Stanisławów” zostały wydatkowane w lipcu b.r. po zakończeniu i rozliczeniu zadania.

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – planowaną kwotę 93 089,74 zł wydatkowano w wysokości 91 908,17 zł na następujące cele:

- 2% -towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej gdzie w I półroczu przekazano kwotę w wysokości 4 618,43 zł,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za okres od sierpnia 2017 r. do stycznia 2018 r. – 85 578,18 zł (plan 85 578,18 zł)

W celu wypłaty zwrotu części podatku wydano 180 decyzji na kwotę 84 532,32 zł. Na obsługę zadania wydatkowano 1 711,56 zł, tj. zakup papieru i tuszu do drukarek, zwrot za przesyłki listowe, wynagrodzenie dla osób wykonujących to zadanie. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, na realizację którego otrzymano dotację w łącznej kwocie 87 289,74 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 747 676,43 zł na plan 1 788 001,52 zł, co daje 41,82 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozdz. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – gdzie 100 000 zł zaplanowano jako dofinansowanie zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Mińsku Mazowieckim pod nazwą „Przebudowa drogi nr 2214W Stanisławów-Młęcin-Kamionka wraz z budową chodnika od km 2+441 do km 2+994, etap I”. Zgodnie z zawartym porozumieniem nasza gmina dofinansuje budowę chodnika na odcinku Stanisławów – Sokół. Zadanie to będzie realizowane w II półroczu.

- **rozd. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 747 676,43 zł na plan 1 688 001,52 zł i główne wydatki to:
- zakup znaków drogowych, druków oraz artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg – 5 108,86 zł,
- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, profilowanie dróg równiarką, gdzie wydatkowano 609 706,90 zł,
- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołoledzi – 28 564,28 zł,
- koszenie poboczy dróg – 7 452 zł,
- zamykanie ulic – 1 900,80 zł,
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów potrzebnych do założenia ksiąg wieczystych działek pod drogami gminnymi, wykonanie operatów szacunkowych i kopiowanie map – 866,08 zł,
- ubezpieczenie OC dróg – 2 000 zł.

Na wydatki inwestycyjny w § 6050 zaplanowano środki w wysokości 582 158,74 zł, które zrealizowano w kwocie 76 060,45 zł (w tym z funduszu sołeckiego – 38 590,30 zł) na:

- przebudowę chodnika na ulicy Senatorskiej w Stanisławowie – II etap – 71 471,95 zł,
- budowę nowych odcinków dróg o nawierzchni twardej (droga Zalesie – Suchowizna), w tym wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – wydatkowano 4 588,50 zł. Inwestycja ta będzie realizowana w II półroczu.

Ponadto w rozdziale tym planowany jest wydatek inwestycyjny w kwocie 225 000 zł na przebudowę ulicy Ceglanej i części ul. Targowej w Stanisławowie z udziałem środków unijnych w wysokości 139 500 zł (wkład własny – 85 500 zł). Zadanie to będzie realizowane w II półroczu b.r. Na chwilę obecną przeprowadzane są procedury przetargowe dotyczące tej inwestycji.

Należy zaznaczyć, że w dziale 600 część wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg realizowane były ze środków funduszu sołeckiego, które w I półroczu br. wyniosły 193 796,56 zł, t.j. 84,30 % planu. Dokładne wykonanie zadań z tego funduszu w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 12 727,51 zł (plan 43 600 zł) gdzie: za sporządzenie aktów notarialnych przekazywanych gruntów gminnych w zamian za grunty przekazane przez mieszkańców (regulacja stanów prawnych w terenie), opłatę za wypisy i wyrisy map z rejestru gruntów, ogłoszenia w prasie, opłaty sądowe wydatkowano 3 389,80 zł (rozd. 70005) oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (rozd. 70095) wydatkowano 9 337,71 zł.

W I półroczu za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 704,26 zł, olej opałowy – 6 891,08 zł, inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, drobne materiały do napraw, itp. – 1 242,37 zł, ubezpieczenie budynków 500 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 110 032 zł wydatkowano 57 191,54 zł (co stanowi 51,98 % wykonania planu):

- **rozd. 71004 – Plan zagospodarowania przestrzennego** - wykonanie 33 059,54 zł. Wydatki tego rozdziału dotyczą opracowania projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy działek i lokalizacji inwestycji celu publicznego, kserokopii map, sporządzenia Karty Ewidencyjnej Obiektu Niewpisanego do Rejestru Zabytków,
- **rozd. 71035 – Cmentarze** - na zakup zniczy i kwiatów na groby Nieznanego Żołnierza zaplanowano środki w wysokości 800 zł, które zostaną wydatkowane w II półroczu.

- W **rozdziale 71095** zaplanowano środki w wysokości 24 132 zł na dofinansowanie przez Gminę Stanisławów projektu realizowanego przez Samorząd Województwa Mazowieckiego z udziałem środków Unii Europejskiej pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” (ASI), w ramach programu pod nazwą Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego, w zakresie finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (środki UE). Środki w całości przekazano.

Dział 750 – Administracja publiczna – na plan 3 304 455 zł realizacja wydatków wyniosła 1 710 576,52 zł, tj. 51,77 % z tego na zadania bieżące wydatkowano 1 394 539,81 zł, natomiast na zadania inwestycyjne 316 036,71 zł.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 75011** Urzędy wojewódzkie – wydatkowano tu kwotę 28 848 zł na plan 54 119 zł co stanowi 53,30 %. Planowane są tu wydatki na prowadzenie spraw z zakresu USC, ewidencji ludności, spraw wojskowych i rejestru działalności gospodarczej. Jest to zadanie zlecone gminie ustawami. Przyznane Gminie środki z dotacji w kwocie 54 119 zł, stanowią tylko 30 % kosztów potrzebnych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Około 70 % Gmina musi zabezpieczyć z własnych środków.

Otrzymałą dotację przeznacza się na częściowe pokrycie wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika, które wyniosło 26 995,15 zł, materiały biurowe – 351,69 zł i serwis oprogramowania dla USC – 1 501,16 zł.

- **rozdz. 75022** Rada Gminy – na plan 43 900 zł wydatki stanowią kwotę 18 895,95 zł (realizacja 43,04 %) i przeznaczone są na:

- wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030), gdzie wydatkowano kwotę 17 120 zł (47,56 % planu),

- zakup artykułów żywnościowych i wody na sesje i posiedzenia komisji, artykułów biurowych (§ 4210 i 4220) gdzie wydatkowano kwotę 1 075,95 zł (17,64 % planu);

- przesyłki pocztowe i usługi telekomunikacyjne – 700 zł.

- **rozdz. 75023** – Urzędy Gmin – na plan 3 150 636 zł wydatki w I półroczu 2018 r. zamknęły się kwotą 1 630 830,77 zł, co stanowi 51,76 % wykonania planu, główne z nich to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu Gminy i prowizja za inkaso podatków – 984 076,71 zł na plan 2 218 500 zł, co stanowi 44,36 %,

- zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, drobnego wyposażenia, akcesoriów do sprzętu komputerowego, drukarek, materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek, paliwa i części zamiennych do samochodu służbowego, prasy, środków czystości na plan 100 000 zł wydatki wyniosły 84 156,44 zł, tj. 84,16 % planu. Wysokie wykonanie wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – wiąże się z koniecznością zakupu części nowego wyposażenia do pokoi biurowych po zakończeniu ich remontu,

- zakup środków żywności i wody podczas upałów i w celu poczęstunku gości – 1 258,98 zł,

- zakup energii elektrycznej – 16 860,01 zł na plan 38 000 zł, co daje 44,37 % wykonania,

- usługi pocztowe, obsługa rachunków bankowych, opłaty licencyjne i abonamentowe programów komputerowych, monitoring Urzędu Gminy, naprawy samochodu służbowego i inne drobne usługi – 138 225,03 zł (55,29 % planu),

- zakup usług zdrowotnych – 2 090 zł,

- opłaty za usługi telekomunikacyjne w tym zakup usług dostępu do sieci Internet – 9 391,81 zł,
- podróże służbowe i diety za delegacje – 3 410,12 zł,
- ubezpieczenie samochodu służbowego – 100,95 zł,
- odpis na ZFŚS – 25 934 zł,
- podatki płacone za nieruchomości gminne – 1 183 zł,
- szkolenia pracowników – 9 630,63 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano w tym rozdziale 316 100 zł, które zrealizowano w wysokości 316 036,71 zł na remont budynku Urzędu Gminy - zadanie wieloletnie. Jest to końcowa płatność za wykonanie II etapu remontu budynku Urzędu Gminy (remont pokoi).

- **rozdz. 75075** – na promocję gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 8 357,36 zł, tj. 42,21% planowanych środków (19 800 zł) i są to zakupy nagród w konkursach i zawodach oraz artykuły reklamowe Gminy Stanisławów (koszulki z logo gminy itp.), albumy o kapliczkach i Rocznik Stanisławowski, dofinansowanie druku „Wieści Ziemi Stanisławowskiej”.

- **rozdz. 75095** – Pozostała działalność – na plan 36 000 zł realizacja wyniosła 65,68 %, co stanowi kwotę 23 644,44 zł, główne wydatki to:

- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 10 080 zł (plan 20 000 zł),
- zaplanowane składki członkowskie do LGD Ziemi Mińskiej i Lokalnej Organizacji Turystycznej Wielki Gościniec Litewski, do których Gmina należy, w I półroczu zostały zapłacone w wysokości 13 564,44 zł - plan 16 000,00 – (§4430) i są to opłacone składki roczne. Składka członkowska do Związku Gmin Wiejskich zostanie przekazana w II półroczu.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale tym planowane środki w wysokości 1 356,00 zł zostały wydatkowane w wysokości 678 zł na bieżącą aktualizację rejestru wyborców, tj. serwis oprogramowania. 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 442 430 zł wydatki stanowią 147 636,70 zł, tj. 33,37 % i realizowane są w następujących rozdziałach:

rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 1 000 zł jako dotacja na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na wypłatę nagród dla 2 policjantów z komisariatu w Stanisławowie pełniących służbę na terenie gminy zostaną przekazane w II półroczu po podpisaniu stosownej umowy, w której zostanie określony termin i sposób rozliczenia dotacji.

rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 440 430 zł wydatkowano w kwocie 147 636,70 zł, co stanowi 33,52 % planu, w tym:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 135 616,70 zł (plan 310 430 zł) i przeznaczono je na wydatki bieżące 6-ciu jednostek ochotniczej straży pożarnej. Składają się na nie: wypłacone dla strażaków ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach (29 211,60 zł), wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców OSP (6 900 zł), zakup wyposażenia do remiz, zakup paliwa, części zamiennych do samochodów i sprzętu p. poż., remonty samochodów, zakup drobnego sprzętu, opłata za badania lekarskie strażaków, ubezpieczenie strażaków, remiz i samochodów, zakup

energii elektrycznej opłaty za usługi telekomunikacyjne (99 505,10 zł). W ramach tego rodzaju wydatków, środki wydatkowane z funduszu sołeckiego stanowią kwotę 5 999,74 zł (plan 35 196,03 zł).

- wydatki majątkowe wyniosły 12 020 zł (plan 130 000 zł), co stanowi tylko 9,25 %. Zaplanowano tu następujące inwestycje:
 - rozbudowa garażu i remizy OSP w Stanisławowie – 70 000 zł – w I półroczu kwota ta nie została wydatkowana. Inwestycja będzie realizowana po uzgodnieniach z OSP,
 - dotacja celowa na prace wykończeniowe w remizie OSP w Rządzy – plan 60 000 zł. Zakres prac został ustalony w umowie zawartej z OSP i obecnie jest w trakcie realizacji, a w I półroczu przekazano dotację w wysokości 12 020 zł.

rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe - planowane środki w wysokości 1000 zł nie zostały wydatkowane. Sprawy uzupełnienia dokumentów w w/w dziedzinach wykonano w ramach bieżących wydatków Urzędu Gminy.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – Na plan 280 000 zł w I półroczu wykonanie wyniosło 80 050,56 zł, co stanowi 28,59 %.

Wydatki tego działu, to odsetki od zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Niższa realizacja wynika z tego, iż raty pożyczek i kredytów planowane do spłaty w trakcie roku, spłacane są przed terminem.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 135 000 zł to rezerwa ogólna i celowa. Rezerwa celowa w kwocie 76 500 zł jest przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, o której mowa w ustawie z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z późn. zm.). Natomiast rezerwa ogólna w kwocie 58 500 zł zostanie uruchomiona na zadania bieżące w przypadku niewystarczających zaplanowanych środków lub takie, którego realizację w momencie planowania budżetu nie można było przewidzieć.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan ogółem 13 211 292,00 zł w I półroczu 2018 r. realizacja wydatków zamknęła się kwotą 6 568 805,79 zł, co stanowi 49,72 % planu.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty w przeważającej części jest prowadzona przez jednostki oświaty, a niektóre zadania bezpośrednio w budżecie gminy. Środki wydatkowane w I półroczu przez szkoły to kwota 4 366 112,98 zł na plan 8 710 412 zł, co daje 50,13 %.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty prowadzona przez Urząd Gminy to kwota 2 202 692,81 zł na plan 4 500 880 zł.

Część opisowa w poszczególnych rozdziałach w podziale na poszczególne szkoły, których obsługę prowadzi referat oświaty przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy wydatkowane przez jednostkę Urząd Gminy w I półroczu stanowią kwotę 2 202 692,81 zł (plan 4 500 880 zł), co stanowi 48,94 % i dotyczy następujących zadań:

- **rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe** - wydatki zaplanowane w kwocie 2 553 500 zł wydatkowano w wysokości 1 669 436,59 zł i są to:

- ✓ § 4270 – Przebudowa sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie, gdzie na planowane środki w wysokości 380 000 zł wydatkowano kwotę 6 273 zł na opracowanie dokumentacji projektowej. Zadanie to jest realizowane podczas wakacji.

- ✓ § 6050 – Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Pustelniku, gdzie na plan 1 670 000 zł wydatkowano 1 662 996,59 zł – inwestycja została zakończona i rozliczona na początku lutego br.
- ✓ § 6050 – Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ładzyniu, gdzie na plan 350 000 zł wydatkowano kwotę 167 zł na wypisy i wyrisy z rejestru gruntów niezbędne do opracowania dokumentacji projektowej. Realizację inwestycji przewidziano na II półrocze b.r. oraz rok przyszły,
- ✓ § 6050 – Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Stanisławowie - plan wydatków po zmianach na ten cel to kwota 153 500 zł. Realizacja tego zadania uzależniona była od pomocy finansowej, o którą Gmina ubiegała się w ramach ogłoszonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego konkursu z programu „Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2018”. Nasz wniosek nie uzyskał rekomendacji Zarządu Województwa do przyznania pomocy i z powodu braku środków własnych na całość zadania inwestycja w b.r. nie będzie realizowana.

- **rozd. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – § 4330 - 12 000 zł to dotacja na refundację kosztów dla innej gminy, na terenie której, dzieci będące mieszkańcami naszej gminy uczęszczają do oddziałów przedszkolnych. Na ten cel nie wydatkowano w I półroczu żadnych środków.

- **rozd. 80104 – Przedszkola** - w tym:

- ✓ § 2310 dotacja na refundację kosztów dla innej gminy, na terenie której prowadzone są przedszkola niepubliczne, do których uczęszczają dzieci będące mieszkańcami naszej gminy. Na ten cel wydatkowano w I półroczu 30 934,50 zł, na plan 196 880 zł. Niższe wykonanie w stosunku do upływu czasu świadczy o mniejszej liczbie dzieci korzystających z przedszkoli w innych gminach w porównaniu do roku ubiegłego (wykonanie za I półrocze 2017r. - 36 907,91 zł),
- ✓ § 2540 dotacja dla prywatnych przedszkoli działającego na terenie Gminy i realizujących zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 192 572,05 zł, co stanowi 54,55% planu (353 000 zł),
- ✓ § 6050 – na zadanie inwestycyjne pn. Budowa przedszkola w Stanisławowie zaplanowano środki w wysokości 900 000 zł – wydatkowano 69 608,34 zł na operat szacunkowy, wypisy i wyrisy z rejestru gruntów oraz projekt wykonawczy budowy. Jest to zadanie wieloletnie, którego zakończenie planuje się na rok 2022. W chwili obecnej trwają już prace budowlane, za które pierwsze płatności przewidziano na październik b.r.

- **rozd. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** - § 2540 dotacja dla prywatnego punktu przedszkolnego działającego na terenie Gminy i realizującego zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 57 251,15 zł na plan 137 000 zł (41,79 %).

- **rozd. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – na zaplanowane środki w wysokości 325 500 zł wydatkowano 175 538,78 zł, co stanowi 53,93 % realizacji planu, w tym na wynagrodzenie opiekuna w autobusach szkolnych wydatkowano 10 546,50 zł, natomiast na zakup biletów miesięcznych i dowóz uczniów autobusami szkolnymi wydatkowano 164 992,28 zł.

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

formach wychowania przedszkolnego – wydatkiem realizowanym przez Urząd Gminy jako jednostkę jest dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 7 351,40 zł, co stanowi 31,96% planu (23 000 zł).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 103 000 zł zrealizowane zostały w wysokości 58 400,32 zł, co stanowi 56,70 % realizacji planu i przeznaczono je na zadania bieżące (rozdz. 85153 i 85154) gdzie zaplanowano środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii. Realizacja tych wydatków odbywa się poprzez Gminną Komisję Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii, powołaną przez Wójta Gminy. Główne z nich to:

- wynagrodzenie, wraz z pochodnymi, członków komisji za udział w posiedzeniach – 2 400 zł,
- za pracę dwóch psychologów – 9 070 zł;
- prowadzenie zajęć pozalekcyjnych dla dzieci, młodzieży a także dorosłych z terenu gminy w ramach programu profilaktyki promującego zdrowy styl życia wolny od uzależnień prowadzonych pod hasłem: „Moje pasje i marzenia są daleko od uzależnienia”, „Dorastam bezpiecznie – żyję bez uzależnień”, „Mama, tata i ja”, „Harcerski biwak po indiańsku”, „Robotyka – warsztaty 2018”, „Ferie w szkole”, „Lato w szkole” a także dofinansowanie ferii i półkolonii, wyjazdów na basen z nauką pływania, pikniku rodzinnego w Stanisławowie i Pustelniku z okazji Dnia Dziecka, spotkań profilaktycznych grupy wsparcia AA, spektakl o tematyce profilaktycznej „Magiczny kapelusz”, zakup materiałów biurowych i innych artykułów – 46 162,09 zł,
- usługi telekomunikacyjne („telefon zaufania”) – 419,23 zł,
- szkolenia członków GKRPA – 349 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna Wydatki tego działu są realizowane przez jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako dysponent trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na pomoc społeczną wynosi 1 077 562,55 zł, a wykonanie stanowi kwotę 492 533,02 zł, co daje 45,71 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota 14 900 zł, którą wydatkowano w wysokości 4 746,24 zł.

Szczegółowe rozdysponowanie środków z zakresu pomocy społecznej, zarówno zadania własne jak i zlecone przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji, sporządzony przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stanisławowie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – na plan 469 696 zł zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 221 867,07 zł, co stanowi 47,24 %.

Wydatki tego działu są realizowane przez Urząd Gminy, jednostki oświaty i GOPS.

Wydatki realizowane przez szkoły zamknęły się kwotą 204 093 zł na plan 432 337 zł, co stanowi 47,21 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 413 890 zł wykonanie wynosi 192 051,52 zł, co stanowi 46,40 %,
- **rozdz. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 15 447 zł, wydatkowano 9 741,48 zł, co stanowi 63,06 %,
- **rozdz. 85495** - Pozostała działalność gdzie na plan 3 000 zł wydatkowano 2 300 zł jako odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów(76,67 %).

Dokładne rozdysponowanie wydatków tego rozdziału w podziale na poszczególne szkoły zawiera załącznik Nr 1 do niniejszej informacji sporządzony przez referat oświatowy.

Wydatki działu 854 realizowane przez Urząd Gminy to środki w wysokości **14 819 zł**, których realizacja wyniosła **2 434,07 zł** i dotyczy:

- rozdz. 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka § 2540 – 4 819 zł - to zaplanowana dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, którą wydatkowano w wysokości 2 434,07 zł,
- rozdz. 85415 § 2360 gdzie zaplanowano 10 000 zł jako dotację dla Stowarzyszenia Wspierania Rozwoju Dziecka na dofinansowanie stypendiów dla uczniów gimnazjów z terenu gminy, która zostanie przekazana w II półroczu.

Wydatki działu 854 realizowane przez GOPS, dotyczą rozdz. 85415 § 3240, § 3260, gdzie zaplanowaną kwotę w wysokości 22 540 zł wydatkowano w wysokości 15 340 zł na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym na cele edukacyjne (68,06 % planu).

Dokładne rozdysponowanie wydatków ww. paragrafów zawiera załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia sporządzony przez GOPS.

Dział 855 – Rodzina

Jest to nowy dział klasyfikacji budżetowej wprowadzony od 2017 r. gdzie realizowane są zadania z zakresu wspierania rodzin poprzez wypłatę świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, Karta Dużej Rodziny, świadczenia w zakresie programu dożywiania itp. Wydatki tego działu są realizowane przez jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako dysponent trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na zadania w dziale Rodzina wynosi 7 715 981 zł, a wykonanie w I półroczu stanowi kwotę 3 893 431,25 zł, co stanowi 50,46 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota – plan 7 653 382 zł, którą wydatkowano w wysokości 3 863 182,77 zł.

Szczegółowe rozdysponowanie środków z zakresu pomocy społecznej, zarówno zadania własne jak i zlecone przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej informacji, sporządzony przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stanisławowie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – realizacja wydatków stanowi kwotę 808 747,94 zł na plan 2 204 120 zł, co stanowi tylko 36,69 %.

Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 493 094 zł, których realizacja wyniosła 249 797,05 zł, tj. 50,66 % a wydatkowana kwota dotyczy zadań bieżących w tym:
 - wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 89 323,68 zł (plan 164 700 zł),
 - zakup preparatów do prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczalni w Pustelniku, środków chemicznych do oczyszczalni w Retkowie, oleju napędowego do agregatów na oczyszczalni, motoreduktora na oczyszczalnię w Retkowie, części zamiennych oraz innych drobnych materiałów – 15 521,02 zł na plan 48 037 zł – realizacja 32,31 %,
 - zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 51 071,30 zł na plan 78 000 zł,
 - zakup usług remontowych – 4 780,00 zł na plan 25 000 zł (19,12%),

- odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, czyszczenie przepompowni na sieci kanalizacyjnej – 74 422,30 zł (plan 135 000 zł, t.j. 55,13 % wykonania). W § 4300 najwięcej, bo około 58 000 zł Gmina wydała w I półroczu na odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni w Retkowie,
- usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni w Retkowie, monitoring przepompowni i oczyszczalni w Pustelniku – 611,75 zł,
- opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 5 495,36 zł,
- opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków – 4 815,40 zł,
- ubezpieczenie oczyszczalni i samochodu – 50 zł – I rata;
- odpis na ZFŚS pracowników – 2 667,00 zł.

Wydatki majątkowe (§ 6230) zaplanowane łącznie w wysokości 21 000 zł na wsparcie programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, w I półroczu nie zostały zrealizowane.

- **rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane ogółem środki w wysokości 455 000 zł wydatkowano w kwocie 200 762,89 zł na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych oraz obsługę całego zadania, co stanowi 44,12 % wykonania planu w tym:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników to kwota 50 111,09 zł,
- odpis na ZFŚS – 890 zł,
- zbiórka i wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy i PSZOK – 149 761,80 zł,

Za usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych), wydatki zaplanowane w kwocie 45 000 zł zostaną wykonane w II półroczu i w związku z tym realizacja wydatków kształtuje się na niższym poziomie w stosunku do upływu czasu. Gmina otrzyma na ten cel dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 22 924,20 zł.

- **rozdz. 90003** – Oczyszczanie miast i wsi gdzie wydatkowano 63 443,52 zł, na plan 121 172 zł, co stanowi 52,36 % wykonania w tym:

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 61 664,52 zł,
- środki na zakup artykułów dla pracowników gospodarczych wynikających z przepisów BHP (rękawice ochronne, ubrania robocze itp.) w I półroczu nie były wydatkowane – plan 2 500 zł,
- odpis na ZFŚS – 1779 zł.

- **rozdz. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 168 247,28 zł na plan 413 527,65 zł, co stanowi 40,69 % realizacji planu w tym:

- zakup energii elektrycznej – 148 026,07 zł (plan 265 000 zł), - w analogicznym okresie ubiegłego roku wydatkowano na ten cel porównywalną kwotę, t.j. około 144 000 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego oraz montaż lamp oświetlenia ulicznego w Cisówce i Zalesiu wyniosło 19 530,14 zł,
- opłaty za udostępnienie słupów linii elektroenergetycznej należących do zakładu energetycznego, na których zawieszono lampy oświetlenia ulicznego – 561,90 zł.

Ponadto w rozdziale tym, jako wydatek inwestycyjny jest zaplanowana kwota 113 727,65 zł na budowę oświetlenia ulicznego i głównie są to zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego (87 227,65 zł). W I półroczu wydatkowano na ten cel tylko 42 zł i są to opłaty za przyłączenie oświetlenia we wsiach Cisówka i Czarna. Plan wydatków na budowę nowych punktów świetlnych w poszczególnych sołectwach w ramach funduszu sołeckiego zawiera

tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia. Inwestycje dotyczące oświetlenia ulicznego będą realizowane w II półroczu 2018 r. w następujących miejscowościach:

- Pustelnik ul. Szkolna i Polna, Szymankowszczyzna, Cisówka, Wólka Czarnińska, Porąb i Ładzyń – budowa nowych punktów świetlnych,
- Kolonie Stanisławów, Łęka, Papiernia i Zawiesiuchy – projekty.

- **rozdz. 90095** – Pozostała działalność – na plan 721 326,35 zł wykonanie wyniosło 126 497,20 zł, co stanowi 17,54 % realizacji. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 67 726,47 zł,
- wynagrodzenia dla obsługi targowiska – 3 186,72 zł (§ 4170);
- zakupu paliwa i części zamiennych do kosiarek i piły spalinowej oraz samochodu służbowego, bloczków opłaty targowej, za pisma fachowe dotyczące zamówień publicznych i aktualizacja programu wspomagającego przetargi – 20 215,38 zł, z tego wydatki w ramach funduszu sołeckiego wsi Choiny stanowią kwotę 5 000,00 zł,
- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie i na targowisku (§ 4260) – 826,88 zł,
- wynajmu placu pod targowisko – 11 568,82 zł,
- wynajmu i serwisu kabin WC w parku w Stanisławowie i Pustelniku oraz na targowisku – 3 270,83 zł,
- odbioru odpadów stałych z targowiska – 4 222,80 zł,
- przeglądu samochodu służbowego – 99,00 zł,
- ubezpieczenia rocznego samochodu i przyczepy – 770,00 zł,
- szkolenia pracowników – 1 497,90 zł,
- odpisu na ZFŚS – 1 334,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki inwestycyjne:

- w wysokości 300 000 zł na zadanie pod nazwą „Rewitalizacja centrum Stanisławowa” gdzie w I półroczu wydatkowano kwotę 9 265,41 zł na aktualizację kosztorysów inwestorskich,
- w §§ 6057 i 6059 na budowę gminnego placu zabaw przy ul. Kwiatowej w Stanisławowie w wysokości 102 500 zł z udziałem środków unijnych (63 626 zł), gdzie wydatkowano kwotę 150 zł na wypisy i wyrisy z rejestru gruntów. Zadania te będą realizowane w II półroczu.

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 I półroczu br. dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 12 625,82 zł (plan 18 000 zł) wydatkowano na wywóz osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni ścieków w Retkowie (dział 900 rozdz. 90001 § 4300).

Dochody z tytułu opłaty produktowej w I półroczu nie wpłynęły.

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

Pozyskane w I półroczu br. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 209 835,54 zł zostały wydatkowane w kwocie 200 762,89 zł, z przeznaczeniem na zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy - 149 761,80 zł oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących system (wymiar i księgowość opłat, obsługa punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – 51 001,09 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano tu kwotę 210 316,56 zł na plan 468 650 zł, co daje 44,88 % wykonania planu, z czego:

- w **rozd. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, gdzie na plan 260 500 zł wydatek stanowi 123 082,34 zł, tj. 47,25 % i przeznaczony został na następujące zadania:

- dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury, stanowi kwotę 112 500 zł na plan 210 000 zł (§ 2480). Sprawozdanie z działalności GOK – u, zarówno część tabelaryczna jak i opisowa, jest dołączone do niniejszej informacji.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na:

- zakup opału do świetlicy w Cisówce oraz zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Wólce Czarnińskiej w kwocie 3 187,50 zł,
 - zakup energii elektrycznej wykorzystywanej w świetlicach – 6 988,94 zł,
 - przeglądy kominiarskie – 405,90 zł,
- w **rozd. 92116** – Biblioteki – 82 500,00 zł to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki wraz z dwoma filiami (plan 145 000,00 zł).
- w **rozd. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki w kwocie 63 150 zł w I półroczu wydatkowano w wysokości 4 734,22 zł (7,50% planu):
- na dofinansowanie imprez integracyjnych w poszczególnych miejscowościach gminy Stanisławów w tym:
- piknik rodzinny w Stanisławowie – 1 569 zł,
 - piknik z okazji „Dnia Dziecka” we wsi Goździówka i Wólka Wybraniecka – 750 zł,
- zakup artykułów na Olimpiadę Wiedzy o Wiejskim Gospodarstwie Domowym i Przedsiębiorstwie – 172,20 zł,

W dziale tym realizowane są również wydatki w ramach funduszu sołeckiego, na które wydatkowano kwotę 1 799,44 (Goździówka, Wólka Wybraniecka).

Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu na zorganizowanie imprezy dożynkowej.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – W dziale tym planowane środki w wysokości 84 100 zł wydatkowano w kwocie 42 134,36 zł (50,10 %) i są realizowane w następujących rozdziałach:

- **rozd. 92601** – Obiekty sportowe – zaplanowane środki w wysokości 10 100 zł wydatkowano w kwocie 658 zł na wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia za otwieranie i zamykanie boiska sportowego w Stanisławowie.

- **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 - 40 000 zł (plan 60 000 zł), zakup pucharów, medali i innych materiałów na turnieje organizowane przez szkoły z terenu gminy oraz UPLKS „Tęcza” Stanisławów – 1 476,36 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację celową dla Mazowieckiego Zrzeszenia LZS na zadanie pod nazwą „Umiem pływać” na organizację wyjazdów na basen z nauką pływania dla dzieci w wieku szkolnym (klasy I-III) w kwocie 9 000 zł. Dotacja nie została wykonana, ponieważ zadanie będzie realizowane w nowym roku szkolnym, t.j. od września 2018r.

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy za I półrocze 2018 r. stwierdza się, że dochody ogółem na plan 30 273 456,29 zł zostały zrealizowane w wysokości 16 342 246,81 zł, co stanowi 53,98 % wykonania planu, w tym:

- realizacja zadań zleconych wynosi 3 986 441,84 zł, na plan 7 811 046,74 zł, co stanowi 51,04 %,

- dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 12 355 804,97 zł na plan 22 462 409,55 zł, co daje 55,01 % wykonania planu.

W stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku wykonanie dochodów ogółem zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym jest wyższe. W ujęciu nominalnym wyższe o 1 522 959,77 zł (w roku 2017 – 14 819 287,04 zł), a w ujęciu procentowym o 1,32 % (w 2017 r. 52,66 %).

Na tak kształtującą się, w stosunku do upływu czasu, realizację dochodów największy wpływ miało:

- bardzo dobra realizacja dochodów bieżących – 54,21 % w tym:
 - dobra realizacja dochodów w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 54,22 %, na co z kolei ma wpływ w pełni otrzymana dotacja na zwrot dla rolników części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej,
 - wysokie wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych (105,10 %) dział 600 rozdz. 60016 § 0490,
 - dobra realizacja należności podatkowych zarówno do osób prawnych jak i od osób fizycznych – 53,46 % (dział 756) z tego :
 - wpływy z podatków od osób prawnych – realizacja 55,84 % (rozdz. 75615), gdzie podatek od czynności cywilnoprawnych wpłynął w kwocie 50 340 zł na plan 1 000 zł. Dochody z tego tytułu wpłynęły w dniu 29 czerwca i na początku lipca 2018 r. dlatego do końca omawianego okresu nie wprowadzono zmian w planie dochodów.
 - wpływy z podatków i opłat płacone przez osoby fizyczne – realizacja 62,65 % (rozdz. 75616),
 - wysoka realizacja wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty skarbowej oraz opłaty adiacenckiej – 71,44 % (rozdz. 75618),
 - ale niższe w stosunku do upływu czasu, dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 48,27 %, co jest spowodowane dokonywaniem w I półroczu przez Urzędy Skarbowe, zwrotów podatku dochodowego PIT i CIT za rok poprzedni,
 - dobra realizacja dochodów z tytułu dotacji zarówno na zadania zlecone (51,04%) jak i na zadania własne (dział 801, 852, 854, 855) ale również brak wpływu dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, które realizowane będą w II półroczu b.r. w dziale 758 rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 77 397,58 zł dotacja z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego,
 - dobra realizacja wpływów z tytułu opłat za odprowadzane ścieki – 60,67% (dział 900, rozdz. 90001 § 0830),
 - oraz niższe od zakładanych wpływy za zbiórkę odpadów komunalnych - realizacja 48,80 % (Dział 900, rozdz. 92002 § 0490).
- ogólnie dobra realizacja dochodów majątkowych 53,98 % (na plan 1 779 715,22 zł realizacja wyniosła 895 257,98), na co miało szczególnie wpływ dotacji z Ministerstwa Sportu zaplanowanej na budowę hali sportowej (dział 801) – 769 600 zł, co stanowi 43,24 % ogółu planowanych dochodów majątkowych,
 - brak wpływów dotacji z FOGR zaplanowanych na realizację inwestycji drogowej poprawiającej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Retków (dział 010) – 100 000 zł (dotacja wpłynęła w lipcu b.r.)

- brak wpływów dotacji z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego (dział 758) – 23 001,22 zł (dochody z tego tytułu gmina w poprzednim roku otrzymała w październiku),
 - brak wpływów dotacji na realizację inwestycji na drogach gminnych (Zalesie i ul. Ceglana i część ulicy Targowej w Stanisławowie) – 139 500 zł i 341 988 zł (dział 600),
 - brak wpływu dotacji na budowę gminnego placu zabaw w Stanisławowie przy ulicy Kwiatowej – 63 626 zł (dział 900),
 - brak wpływu dotacji z budżetu państwa zaplanowanej na pierwsze wyposażenie nowo wybudowanej hali sportowej w Pustelniku – 40 000 zł. Na chwilę obecną otrzymaliśmy informację, iż środki na ten cel otrzymamy w formie zwiększenia subwencji oświatowej.
- Dochody majątkowe w postaci dotacji będą zrealizowane w drugiej połowie roku po przedstawieniu rozliczeń wykonanych zadań.

Niezależnie od przedstawionej w tabelach 1 i 3, realizacji dochodów należy również zaznaczyć, że sumy występujących na dzień 30 czerwca zaległości w płatnościach różnych należności na rzecz budżetu gminy wyniosły 994 295,21 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego planu dochodów (30 273 456,29 zł) stanowi 3,28 %.

Zaległości te w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku zmniejszyły się o 2 687,99 zł (w roku 2017 – 996 983,20 zł), co w ujęciu procentowym daje zmniejszenie o 0,26 % (w roku 2017 – 3,54 %). Największy spadek zaległości dotyczy zaległości z tytułu dochodów od osób prawnych i fizycznych (dział 756) o kwotę 56 013,62 zł, co może świadczyć o lepszej kondycji finansowej tych osób. Obecny stan zaległości z tego tytułu to kwota 481 452,93 zł. Natomiast największy wzrost zaległości odnotowano w zaległościach z tytułu funduszu alimentacyjnego i wynosi 38 931,80 zł (obecny stan zaległości alimentacyjnych to kwota 418 053,84 zł). Jest to zjawisko gdzie Gmina nie ma wielkiego wpływu na windykację tych zadłużeń, gdyż ich realizacja prowadzona jest przez Komorników Sądowych.

W sprawozdaniu z realizacji dochodów odnotowano również nadpłaty płaconych należności dla Gminy, które w I półroczu wyniosły 14 930,49 zł i wynikają one głównie z płacenia podatków za cały rok w pierwszej racie, zwłaszcza małych wymiarów. Nadpłaty zmniejszyły się w stosunku do I półrocza 2017 r. o 1 503,73 zł. Co jest zjawiskiem prawidłowym.

Realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco: na plan 34 072 080,81 zł wydatkowano kwotę 16 096 011,23 zł, co stanowi 47,24 % wykonania planu w tym:

- w zakresie zadań zleconych na plan 7 811 046,74 zł wydatki zrealizowano w kwocie 3 984 744,75 zł, co daje 51,01 %.
- w zakresie zadań własnych na plan 26 261 034,07 zł wydatkowano kwotę 12 111 266,48 zł, co stanowi 46,12 %. Ogółem wykonanie planu wydatków jest w ujęciu procentowym w stosunku do planu o 2,17 % wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (w 2017 roku 43,95 %).

Na tak kształtujące się wykonanie budżetu po stronie wydatków największy wpływ miało przede wszystkim wykonanie planu wydatków majątkowych - 41,04%, tj. na plan 6 960 486,39 zł, realizacja wyniosła 2 856 295,29 zł. Taka realizacja wydatków wynika z faktu iż większość zaplanowanych do wykonania inwestycji będzie miała miejsce w II półroczu. Termin realizacji niektórych inwestycji przesuwają się ze względu na przedłużające

się procedury przetargowe, gdyż w niektórych przypadkach nie wpływają oferty od wykonawców lub w wysokościach grubo przekraczających zaplanowane środki na ich realizację (nawet dwukrotnie).

Szczegółową realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 5.

Wydatki bieżące natomiast zrealizowano w 48,83 %-tach, tj. w kwocie 13 239 715,94 zł - na plan 27 111 594,42 zł, w tym:

- realizacja planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę 5 344 160,23 zł, co daje 48,87 % wykonania planowanych środków (10 936 027,40 zł),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w wysokości 4 106 209,35 zł, na plan 8 192 151 zł, co daje 50,12 %.
- wykonanie planu dotacji na zadania bieżące – 549 970,08 zł, na plan 1 209 699 zł, co stanowi 45,46 % - szczegółową realizację dotacji przedstawia Tabela Nr 7,
- wydatki na obsługę długu publicznego gminy zostały zrealizowane w 28,59 % -tach, tj. 80 050,56 zł, na plan 280 000 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 planowane w wysokości 24 132 zł w I półroczu zostały wykonane w całości.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów, w ujęciu nominalnym jest wyższe od wykonania wydatków o 246 235,58 zł, a w ujęciu procentowym jest wyższe w stosunku do wykonania wydatków o 6,74 %), wynik finansowy zamknął się nadwyżką w wysokości 246 235,58 zł. Planowany był natomiast deficyt w wysokości 3 798 624,52 zł.

W budżecie na rok 2018 zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 502 887,10 zł, które zrealizowano w wysokości 1 539 887,10 zł, co stanowi 102,46% planu.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich (rozchody), w I półroczu 2018 r. wydatkowano kwotę 523 520,89 zł, w tym:

- pożyczka z WFOŚiGW na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie i kanalizacji w Stanisławowie i Małym Stanisławowie - I etap - zapłacono 132 500 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy Stanisławów – zapłacono 8 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie - zapłacono 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo objętych aglomeracją (KAPOŚK) - zapłacono 40 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo bez aglomeracji - zapłacono 20 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i Borek Czarniński (spinka) - zapłacono 8 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - zapłacono 14 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Szkoły Podstawowej i Sali sportowej w Stanisławowie – zapłacono 15 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stanisławowie – zapłacono 5 000 zł,
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – zapłacono 65 124,89 zł,

- kredyt na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka, Zawiesiuchy, Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia i Ciopan – zapłacono 42 000 zł,
- kredyt zaciągnięty w BOŚ na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z wydatkami na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie i kanalizacji w Stanisławowie- I etap- zapłacono 59 496 zł,
- kredyty zaciągnięte w BS Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 66 000 zł,
- kredyt zaciągnięty w PBS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 38 400 zł,

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2018 r. ogółem wynosi kwotę 6 036 054,33 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 19,94 % i są to w całości zobowiązania kredytowo - pożyczkowe długoterminowe.

Nadmienia się jednocześnie, że planowane do zaciągnięcia w 2018 r. kredyty i pożyczki (przychody) w I półroczu zrealizowano w kwocie 104 000 zł (I transza pożyczki z WFOŚiGW na modernizację stacji uzdatniania wody w Sokółu). Realizację pozostałych przychodów przewiduje się w II półroczu na zadania inwestycyjne.

Korzystny wynik finansowy wykonania budżetu za I półrocze 2018 r. zarówno w wymiarze procentowym jak i nominalnym osiągnęła gmina wskutek niższego tempa wykonania wydatków (47,24 %) w porównaniu do wskaźnika zrealizowanych dochodów (53,98 %). Dochody bieżące, które gmina osiągnęła na koniec omawianego okresu przewyższyły wykonane wydatki bieżące o kwotę 2 207 272,89 zł.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków jak również przychodów i rozchodów należy stwierdzić, iż gospodarka finansowa Gminy w I półroczu b.r. była prowadzona prawidłowo. Wypracowane dochody w całości pokryły zrealizowane wydatki a wynik finansowy na koniec I półrocza zamknął się nadwyżką w wysokości 246 235,58 zł przy planowanym deficycie na koniec roku 3 798 624,52 zł.

Wójt Gminy Stanisławów

/-/ Adam Sulewski

Sporządziła:

Danuta Słowik - Skarbnik Gminy