

Informacja z wykonania budżetu gminy Stanisławów za I półrocze 2016 r.

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 stanowią 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 przypada kwota 1 684 593,00 zł.

W ciągu I półrocza 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 3 447 054,92 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 50 598 zł, w tym 18 000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych,

- zwiększenie planu dochodów własnych, a w związku z tym również wydatków, o kwotę 167 257 zł.

W wyniku dokonanych zmian, plan budżetu na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia się następująco:

- ogółem plan dochodów budżetu wynosi 25 738 618,92 zł w tym:

- planowana kwota dochodów bieżących to 24 204 618,92 zł.

- planowane dochody majątkowe to kwota 1 534 000,00 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 5 131 647,92 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowi kwotę 32 725 404,92 zł, w tym:

- planowana kwota wydatków bieżących to 22 601 658,52 zł,

- planowane wydatki majątkowe to kwota 10 123 746,40 zł.

W wydatkach bieżących, plan wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 5 131 647,92 zł.

- Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi 6 986 786,00 zł, który przewiduje się sfinansować z planowanych do zaciągnięcia pożyczek z WFOŚiGW w wysokości 3 623 000 zł, kredytów w wysokości

420 000 zł, pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 1 270 000 zł, oraz wolnych środków pozostających na rachunku wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 1 673 786 zł.

W budżecie na 2016 r. planowane są przychody (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 7 849 578,00 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 1 270 000,00 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 Wyszków 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 I półrocze 2016 r. przedstawia się następująco:

- realizacja planu dochodów wynosi 13 208 304,85 zł. na plan 25 738 618,92 zł. co stanowi 51,32 % ,
- realizacja planu wydatków wynosi 11 568 452,59 zł. na plan 32 725 404,92 zł. co stanowi 35,35 % ,
- planowane przychody w kwocie 7 849 578,00 zł, w I półroczu wyniosły 2 833 447,99 zł. 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.

Pozostała część przychodów będzie realizowana w II półroczu.

Planowane rozchody (spłata pożyczek i kredytów) zaplanowane w wysokości 862 792 zł. zostały zrealizowane w kwocie 426 396 zł. co stanowi 49,42 % wykonania planu, z tego:

- spłata otrzymanych z WFOŚiGW pożyczek wyniosła – 220 500 zł. realizacja 48,89 %);
- spłata otrzymanych kredytów – 205 896 zł. (realizacja 50,00 %).

II. Dochody budżetu.

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

Zaplanowane na 2016 rok dochody w kwocie ogółem 25 738 618,92 zł, zostały zrealizowane w wysokości 13 208 304,85 zł, tj. 51,32 %, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 2 709 428,54 zł. tj. 52,80 % wykonania planu (5 131 647,92 zł.) co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 10 498 876,31 zł na plan 20 606 971,00 zł, co stanowi 50,95 % realizacji planu.

Dzieląc dochody na bieżące i majątkowe realizacja na dzień 30 czerwca 2016 r. przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 13 125 722,88 zł. co stanowi 54,23 % realizacji planu (plan 24 204 618,92 zł.),
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 82 581,97 zł. co stanowi 5,38 % realizacji planu (plan 1 534 000 zł.).

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 560 827,92 zł. w I półroczu b.r. dochody zrealizowano w dwóch rozdziałach na kwotę 308 822,88 zł. co stanowi 55,07 %.

- **rozd. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochodem w wysokości 221 441,46 zł. (na plan 470 800,00 zł.) są:

- dochody z tytułu sprzedaży wody które wpłynęły w wysokości 220 934,78 zł. (47,01 % planu),
- odsetki od nieterminowych wpłat, wpłynęły w wysokości 506,68 zł.

- **rozd. 01095** – Pozostała działalność – gromadzone są tu dochody z tytułu dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 364,88 zł. na plan 2 700,00 zł. - realizacja 13,51 % - pozostała część winna wpłynąć w II półroczu, 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. 87 016,54 zł. (w roku ubiegłym to kwota 77 935,59 zł.)

Dział 600 – Transport i łączność – 15 260,82 zł. to wpływy za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych wraz z kosztami upomnień i odsetkami za zwłoką oraz za korzystanie z przystanków autobusowych, które były planowane w wysokości 15 000 zł. (realizacja 101,74 %) Jak widać, w realizacji odnotowano ponadplanowe dochody w wysokości 260,82 zł. które wynikają z opłat za umieszczanie urządzeń sieci gazowej w drogach gminnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 499 330,00 zł. wpłynęła kwota 361 729,12 zł, co stanowi 72,44 % realizacji planu.

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

- za ustanowienie służebności nieruchomości gdzie wpłynęło 220 000 zł, i wpłynęły w planowanej wysokości,
- z tytułu użytkowania wieczystego wpłynęło 31 902,35 zł. co stanowi 53,06 % realizacji plany (plan 60 130 zł.). Pełne wykonanie nastąpi w II półroczy ze względu na rozłożenie należności na raty.
- z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy - planowane w wysokości 165 000,00 zł wykonano w kwocie 95 610,23 zł. tj. 57,95 % planu.
- wpływy z różnych dochodów tj. z tytułu zwrotu za ogrzewanie domu nauczyciela w Pustelniku oraz ośrodków zdrowia, prywatnego przedszkola, apteki, wyniosły 14 137,34 zł. na plan 54 000 zł. tj. 26,18 %
- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 56,00 zł.
- koszty upomnień - 23,20 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna - na plan 87 843 zł. wykonanie stanowi kwotę 29 289,29 zł. tj. 33,34 % planu.

Dochodem tego działu jest - w **rozd. 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 26 901,00 zł co stanowi 53,85 % planowanych środków (49 958,00 zł), oraz w **rozd. 75023** - Urzędy gmin – 2 388,29 zł - to wpłaty z tytułu odszkodowań na rzecz gminy wypłacone przez ubezpieczycieli za szkody.

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 wpłyną w II półroczu. Realizacja tego została zakończona w 2015 r.

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 10 825 zł. w tym:

- na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców i zakup nowych przezroczystych urn wyborczych 5 426 zł, co stanowi 89,02 % wykonania planu (plan 6 095 zł.).
- na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy wpłynęła kwota 5 399,00 zł. (100 % planu).

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 6 777 400,00 zł. wpłynęła kwota 3 484 130,65 zł. co stanowi 51,41% wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozd. 75601** – 7 033,38 zł. to wpływy z podatków opłaconych w formie karty podatkowej – dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 41,13 % realizacji planu (plan 17 100 zł), w roku ubiegłym realizacja stanowiła 3 934,50 zł. Niska realizacja dochodów z karty podatkowej, którą stosują mali przedsiębiorcy, może świadczyć o przechodzeniu podatników do innej formy opodatkowania, która umożliwi odliczanie kosztów.

- **rozd. 75615** – dochody tego rozdziału stanowią kwotę 941 712,64 zł. na plan 1 889 090,00 zł. i realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe, a dotyczą różnego rodzaju podatków od osób prawnych. Realizacja stanowi 49,85 %. W analogicznym okresie ubiegłego roku dochody te stanowiły kwotę 687 061,30 zł. Znaczny wzrost, zwłaszcza w podatku od nieruchomości wynika z opodatkowania nowych inwestycji wybudowanych na terenie gminy Stanisławów tj. stacja elektroenergetycznej i stacji rozdzielczej gazu. W podatku od środków transportowych, w I półroczu dokonany został duży zwrot tego podatku wynikający z decyzji i dlatego dochody są liczbą ujemną (zwrot przewyższa wpłaty I raty podatku). Pozostałe dochody posiadają ponad 50 %-ową realizację.

- **rozd. 75616** – w rozdziale tym w I półroczu b.r. wpłynęła kwota 956 421,87 zł. na plan 1 508 100,00 zł. co stanowi 63,42 %. 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 – 62,99 %, z tytułu podatku rolnego w § 0320 – 72,34 %, z tytułu podatku leśnego § 0330 - 88,57 %, z tytułu podatku od środków transportowych w § 0340 – 56,61 %. Tak kształtująca się realizacja wynika ze zmiany przepisów oraz z tego, że niektórzy podatnicy, ww. podatki, płacą w całości w I półroczu, zwłaszcza niewielkie wymiary.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) został zrealizowany w 138,64 %. Dochód ten realizują Urzędy Skarbowe i na ponadplanowe wykonanie miała wpływ zmiana przepisów o sprzedaży nieruchomości rolnych po 1 maja 2016 r.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) realizowane przez Urzędy Skarbowe zamknęły się kwotą 83 234,65 zł tj. 52,02 % planu.

Poszczególne rodzaje podatków i ich realizację przedstawia tabela Nr 1.

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

- wpływy z opłaty skarbowej, które w I półroczu zamknęły się kwotą 12 488,00 zł.

(na plan 20 000,00 zł) tj. 62,44 %.

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 76 363,71 zł. (plan 107 170 zł) tj. 71,25 % planu. Opłaty te wnoszone są w trzech ratach z czego dwie przypadają na I półrocze, a niektórzy płatnicy uregulowali opłatę roczną w całości, w związku z tym realizacja dochodów jest wysoka.

- **rozd. 75621** – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpłynęły w kwocie 1 490 111,05 zł. w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 3 216 940,00 zł.

wpłynęła kwota 1 483 693 zł. co stanowi 46,12 % 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 analogicznym okresie roku ubiegłego realizacja stanowiła 44,86 % , a w ujęciu kwotowym – 1 351 024,05,00 zł.

- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 19 000,00 zł. realizacja wyniosła tylko 6 243,30 zł. co stanowi 32,81 % 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. Niska realizacja może świadczyć o niskich dochodach uzyskiwanych przez przedsiębiorstwa działające na terenie gminy Stanisławów i rozliczających się w ramach deklaracji Cit.

Dział 758 – Różne rozliczenia – na plan 9 548 358,00 zł. realizacja wyniosła 5 445 478,31 zł tj. 57,03 %. Dochodami są tu różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w 61,64 % tj. w kwocie 3 803 416,00 zł.

- część wyrównawcza subwencji ogólnej – wpłynęła w kwocie 1 623 276,00 zł tj. 50,00% planu

Ponadto w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – wpłynęły dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 18 786,31 zł. (plan 31 000,00 zł) tj. , natomiast planowana dotacja w wysokości 100 000 zł. z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2015 r, w ramach funduszu sołectkiego wpłynę w II półroczu br.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 747 316,00 zł. otrzymane dochody stanowią kwotę 420 312,59 zł. (56,24 %). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozd. 80101** – Szkoły podstawowe – dochodem jest dotacja w wysokości 28 106 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. 3ustawy 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.

- **rozd. 80103** - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - dochodem jest tu dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 106 175 zł tj. 50 % planu.

- **rozd. 80104** – Przedszkola – w rozdziale tym zrealizowane dochody stanowią kwotę 144 771,69 zł. (plan 285 360 zł.) i dotyczą:

- opłaty stałej za przedszkola oraz odpłatności za wyżywienie, które zostały zrealizowane w wysokości 40 282,25 zł. (plan 70 000 zł.) tj. w 57,55 %-tach,

- dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 87 679 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 40 000 zł. zrealizowano w kwocie 16 810,44 zł. tj. 42,03 %.

- **rozd. 80110** – Gimnazja - dochodem jest dotacja w wysokości 21 000 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.

- **rozd. 80113** – Dowożenie uczniów do szkół – planowana kwota 500,00 zł. z tytułu odpłatności za dowożenie uczniów i innych osób, którym nie przysługuje bezpłatne dowożenie, w I półroczu została zrealizowana w wysokości 770,00 zł..

- **rozd. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 119 489,90 zł. Głównym dochodem jest tu odpłatność za obiady w stołówkach szkolnych gdzie w I półroczu realizacja stanowiła 59,74% planu (plan 200 000,00 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna – na plan 5 142 562,00 zł. wpłynęła kwota 2 656 504,57 zł. tj. 51,66 % 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 i 2060): - na plan 4 933 762,00 zł. – wykonanie wyniosło 2 535 580,00 zł. z tego:

- na wypłatę świadczeń wychowawczych – „500+”, i obsługę tego programu (rozd. 85211) wpłynęła dotacja w wysokości 1 425 746,00 zł. (plan 3 319 449);

- na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z tyt. funduszu alimentacyjnego, oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85212) wpłynęła kwota – 1 100 000 zł. (plan 1 596 000 zł);

- na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozd. 85213) wpłynęła kwota 3 273,00 zł. (plan 3 904 zł);

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozd. 85228) wpłynęła kwota 6480 zł (plan 14 250 zł),

- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny (rozd. 85295) wpłynęła kwota 81 zł. (plan 159 zł.)

- zadania własne (§ 2030): - plan 193 800,00 zł. – wykonanie 116 864,00 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 3 577,00 zł. – plan 7 200,00 zł.

- na wypłatę zasiłków okresowych i celowych (rozdz. 85214) wpłynęła kwota 6 100,00 zł. na plan 13 200,00 zł.

- na wypłatę zasiłków stałych (rozd. 85216) wpłynęła kwota 40 656,00 zł. (plan 50 100,00 zł.) co stanowi 81,15 %.

- na wydatki bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) wpłynęła kwota 44 031,00 zł. na plan 78 300 zł. (56,23 %),

- na dofinansowanie dożywiania w ramach programu dożywiania (rozd. 85295) wpłynęła kwota 22 500,00 zł. na plan 45 000 zł. co daje 50,00 %.

Ponadto w dziale tym (rozd. 85212 § 2360) wpłynęła kwota 3 929,47 zł. (plan 15 000 zł.) z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Z tego tytułu zaległości wobec budżetu gminy stanowią kwotę 336 010,04 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dochodem jest tu opłata w wysokości 500 zł. za wpis do ewidencji żłobków, wpłacona w związku z otwarciem takiej placówki w Pustelniku. Dochód taki nie był planowany.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 19 065,00 zł. i dotyczy dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy w wysokości 18 325 zł. (§ 2030) oraz zwrotu nienależnie pobranego stypendium w wysokości 740 zł. (§ 0970).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 796 163 zł. realizacja wyniosła 373 979,40 zł tj. 46,97 % i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

rozd. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowane dochody to 149 613,90 zł. tj. 46,68 % (plan 320 500 zł.) w tym:

- 149 488,85 zł. za odprowadzane ścieki (plan 320 000 zł.),
- 125,05 zł. z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

Realizacja dochodów z tytułu odprowadzania ścieków w II półroczu kształtuje się na wyższym poziomie i w związku z tym zaplanowane dochody winny być wykonane.

rozd. 90002 – Gospodarka odpadami – 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 205 068,40 zł. co stanowi 48,83 % wykonania planu;
- zwrot kosztów z tytułu wystawionych upomnień (§ 0690) to kwota 465,80 zł.
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło 206,63 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 zostanie zrealizowana w II półroczu po wykonaniu i rozliczeniu zadania.

rozd. 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na dzień 30 czerwca b.r. które wpłynęły w wysokości 17 126,06 zł. (plan 20 000 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 został zrealizowany w wysokości 1498,61 zł. Na realizację tej opłaty ma wpływ zbiórka na terenie gminy segregowanych odpadów komunalnych.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, w I półroczu zrealizowano tylko w 5,38 % - tach tj. w wysokości 82 581,97 zł. na plan 1 534 000 zł. Ich realizacja planowana była z następujących źródeł.

Dział 600 – Transport i łączność - 876 000 zł. to planowane 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 Piecząca”. Na dofinansowanie tego zadania został złożony wniosek do Urzędu Wojewódzkiego i realizacja zadania będzie miała miejsce w II półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 400 000 zł. wpłynęła kwota 1 783,50 zł, co stanowi tylko 0,45 % i są to wpływy z tytułu sprzedaży drewna. Z zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości we wsiach Rządza i Prądzewo Kopaczewo, w I półroczu nie została sprzedana żadna z działek.

Dział 758 – Różne rozliczenia – w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zaplanowano dotację w wysokości 18 000 zł. z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków na inwestycje, realizowanych w 2015 r. w ramach funduszu sołeckiego, której wpływ przewiduje się w II półroczu br.

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 80 798,47 zł. co stanowi tylko 33,67 % (plan 240 000 zł.) i są to wpłaty za zrealizowane inwestycje w latach poprzednich rozłożone na raty oraz wpłaty na współfinansowanie inwestycji tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo. Realizacja dochodów w tym zakresie będzie nadal dokonywana w II półroczu.

Podsumowując realizację dochodów w I półroczu 2016 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one w kwocie 13 208 304,85 zł. na plan 25 738 618,92 zł. co stanowi 51,32 % ogólnego planu.

W analogicznym okresie roku ubiegłego dochody zamknęły się kwotą 13 650 138,61 zł. na plan 23 708 744,59 zł, co stanowiło 57,57 %. W porównaniu do roku ubiegłego, zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym są niższe. W ujęciu nominalnym mniej o 441 833,76 zł, a w ujęciu procentowym o 6,25 %.

III. Wydatki budżetu.

Wydatki na rok 2016 planowane ogółem w wysokości 32 725 404,92 zł. zrealizowano w wysokości 11 568 452,59 zł. co stanowi 35,35% wykonania planu w tym:

wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 22 601 658,52 zł. zrealizowano w wysokości 10 696 772,30 zł. co stanowi 47,33 %, natomiast wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 10 123 746,40 zł. zrealizowano w 8,61 %-ach w wysokości 871 680,29 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 2 419 374,92 zł. wydatkowano 279 860,49 zł. co stanowi 11,57 % wykonania planu, i są to wydatki bieżące, wykonane w wysokości 274 819,19 zł oraz majątkowe, wykonane w wysokości 5 014,30 zł.

Wydatki tego działu realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie na plan 2 201 247 zł, wydatkowano 191 406,24 zł tj. 8,70 % 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 110 492,33 zł.
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota – 20 889,75 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych artykułów na S.U.W, wodomierzy oraz paliwa do agregatu – 4 057,01 zł,
- konserwacja sieci wodociągowej – 2 706 zł.
- konserwacja i dozór techniczny nad urządzeniami ciśnieniowymi na stacji – 3 010,84 zł.
- monitoring na S.U.W. – 350 zł.
- usuwanie awarii – 8 543,31 zł.
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 2 316,91 zł,
- opłata za badanie bakteriologiczne i fizykochemiczne wody – 123,00 zł.
- delegacje służbowe i zwrot kosztów używania samochodu do celów służbowych inkasenta opłat za wodę i ścieki – 1 424,64 zł
- za usługi telekomunikacyjne – 347,89 zł.
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia S.U.W. i samochodu służbowego – 654 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 20 246 zł,
- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym i pod wodami płynącymi – 9 534,58 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 500 zł.

Jako wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1 615 000 zł. na następujące zadania:

- „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Stanisławów” w tym budowa sieci wodociągowej łączącej Borek Czarniński z siecią gminną oraz rozbudowa sieci wodociągowej w Retkowie, które realizowane będzie w II półroczu br. Dotychczas wydatkowano 5 041,30 zł. na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – plan 140000 zł.,
- „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Sokółu gm. Stanisławów” - 1 475 000 zł. gdzie w I półroczu nie wydatkowano środków.

- **rozd. 01022** – zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 25 000 zł na wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W II półroczu, w związku z nasilającym się zjawiskiem bezdomności zwierząt, wszystkie środki zostaną wydatkowane.

- **rozd. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowane środki w wysokości 100 000 zł. (jako wydatek inwestycyjny) na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Zalesie gm. Stanisławów” nie zostały wydatkowane. Realizację całego zadania przewiduje się w następnym okresie.

- **rozd. 01095** – Pozostała działalność – planowaną kwotę 93 127,92 zł. wydatkowano w wysokości 88 454,25 zł. na następujące cele:

- 2%-towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej gdzie w I półroczu przekazano kwotę w wysokości 3 143,91 zł.,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za okres od sierpnia 2015 r. do stycznia 2016 r. – 85 310,34 zł. (plan 87 327,92 zł.)

W celu wypłaty tego podatku wydano 187 decyzje na kwotę 85 310,34 zł. Na obsługę tego zadania przewidziano 1 712,31 zł, tj. zakup papieru i tuszu do drukarek, zwrot za przesyłki listowe, wynagrodzenie dla osób wykonujących to zadanie. Zadanie to jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej, na realizację którego otrzymano dotację w łącznej kwocie 87 016,54 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 361 586,05 zł. na plan 4 587 621 zł. co daje 7,88 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozd. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – gdzie 100 000 zł. zaplanowano na budowę chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Wólka Czarnińska gm. Stanisławów jako dotację dla Starostwa na pomoc finansową przy realizacji tej inwestycji. Dotacja ta będzie przekazana w II półroczu zgodnie z zawartym porozumieniem.

- **rozd. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 361 586,05 zł. na plan 4 487 621,00 zł. i główne wydatki to:

- zakup przepustów, masy bitumicznej i gysu, znaków drogowych i cementu oraz innych artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg – 6 394,05 zł,

- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, profilowanie dróg równiarką, gdzie wydatkowano 267 269,55 zł,

- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołoledzi – 22 226,16 zł,

- mechaniczne zamiatanie ulic w Stanisławowie – 1 782 zł.

- koszenie poboczy dróg – 5 292 zł.

- czyszczenie kanalizacji deszczowej – 2 630,97 zł.

- za sporządzenie aktów notarialnych od gruntów przekazywanych na poszerzenie dróg gminnych – 3 264,42 zł.

- opłaty za wypisy z rejestru gruntów potrzebnych do założenia ksiąg wieczystych działek pod drogami gminnymi, za złożenie wniosku do Sądu Rejonowego o uregulowanie stanu prawnego drogi, opłata za odpis księgi wieczystej zwrot kosztów postępowania sądowego – 2 024,09 zł.

- ubezpieczenie OC dróg – 2 000 zł

Jako wydatek inwestycyjny w § 6050 zaplanowano środki w wysokości 3 802 776 zł. na następujące inwestycje:

✓ Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wólka Pieczęca gm. Stanisławów – 1 752 776 zł. gdzie w I półroczu wydatkowano 99 zł. na mapę zasadniczą do złożenia wniosku do Urzędu Wojewódzkiego o dofinansowanie tejże inwestycji. Zadanie to będzie realizowane w II połowie roku.

✓ Przebudowa ul. Polnej w miejscowości Stanisławów, gdzie na plan 1 900 000 zł. wydatkowano 139,69 zł. za kopiowanie i skanowanie dokumentacji. Zadanie to jest w trakcie realizacji.

✓ Dokumentacja projektowa na przebudowę dalszych odcinków dróg gminnych, gdzie na plan 100 000 zł. w I półroczu wydatkowano 3 136,60 zł. na projekt przebudowy drogi Suchowizna – Zalesie.

✓ Remont chodnika przy ul. Szkolnej w Stanisławowie na odcinku od ul. Radzymińskiej do ul. Mickiewicza wydatkowano 43 757,52 zł. na plan 50 000 zł. Zadanie to zostało w całości wykonane.

Należy zaznaczyć, że w dziale 600, część wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg, wydatkowane były środki w ramach funduszu sołeckiego, które w I półroczu br. wyniosły

146 746,39 zł. Dokładne wykonanie zadań z tego funduszu w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 8 do niniejszego zarządzenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 11 102,82 zł (plan 186 100,00 zł) gdzie: za sporządzenie opinii wodnoprawnej w sprawie naruszenia stosunków wodnych oraz opłatę za wypisy i wyrisy map z rejestru gruntów wydatkowano 4 057,00 zł (rozd. 70005) oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (rozd. 70095) wydatkowano 7 045,82 zł.

W I półroczu za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 793,11 zł., inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, wymiana podgrzewacza wody w mieszkaniu na ul. Lubelskiej, opłata za wypis aktu notarialnego – 3 246,61 zł, ubezpieczenie budynków 462,00 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 2 538,10 zł. i jest to opłata za przyłącze gazowe do budynku na ul. Lubelskiej w Stanisławowie.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 120 800 zł. wydatkowano 23 136,07 zł. (co stanowi 19,15 % wykonania planu) i dotyczą one opracowania projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy działek i za kserokopie map oraz I częściowa płatność za opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Pustelnik i Ładzyń.

Na zakup zniczy i kwiatów na groby Nieznanego Żołnierza zaplanowane w wysokości 800 zł. wydatkowane zostaną w II półroczu (rozd. 71035).

Dział 750 – Administracja publiczna – na plan 2 741 491,80 zł. realizacja wydatków wyniosła 1 001 488,99 zł, tj. 36,53 % z tego na zadania bieżące wydatkowano 990 787,99 zł. natomiast na zadania inwestycyjne 10 701,00 zł.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 75011 Urzędy wojewódzkie – wydatkowano tu kwotę 54 936,06 zł. na plan 133 531,00 zł co stanowi 41,14 %. 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 49 958 zł, stanowią tylko około 37,41 % kosztów potrzebnych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Około 64 % Gmina musi zabezpieczyć z własnych środków.

Realizacja wydatków z zakresu administracji rządowej przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi wyniosły 45 375,15 zł.
- zakup druków, materiałów biurowych kancelaryjnych i komputerowych – 273,61 zł.
- odpis na ZFŚS – 1 250 zł,
- usługę cateringu związaną z przygotowaniem uroczystości 50 – lecia pożycia małżeńskiego – 450 zł.
- serwis oprogramowania do USC ewidencji ludności, dowodów osobistych – 6 776,70 zł.
- szkolenia pracowników – 815,60 zł.

rozd. 75022 Rada Gminy – na plan 54 700 zł. wydatki stanowią kwotę 19 868,41 zł. (realizacja 36,32%) i przeznaczone są na:

- wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030) gdzie wydatkowano kwotę 17 110 zł. (39,79 % planu),

- zakup artykułów żywnościowych i wody na sesje i posiedzenia komisji, artykułów biurowych i kalendarzy (§ 4210) gdzie wydatkowano kwotę 1 718,41 zł. (17,18 % planu);
- udział w zgromadzeniu ogólnym ZGWRP i udział w szkoleniu itp. – 1 040 zł.

- **rozd. 75023** – Urzędy Gmin – na plan 2 502 766,67 zł. wydatki w I półroczu 2016 r. zamknęły się kwotą 912 544,44 zł. co stanowi 36,46 % wykonania planu, główne z nich to:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu Gminy i prowizja za inkaso podatków – 698 930,10 zł. na plan 1 764 870 zł. co stanowi 39,60 %.
 - zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, opału, drobnego wyposażenia, akcesoriów do sprzętu komputerowego, drukarek, materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek, paliwa i części zamiennych do samochodu służbowego, prasy, środków czystości i odzieży roboczej na plan 159 000 zł. wydatki wyniosły 51 300,91 zł, tj. 32,26 % planu,
 - zakup energii elektrycznej – 6 454,58 zł. na plan 17 000 zł. co daje 37,97 % wykonania,
 - usługi pocztowe, obsługa rachunków bankowych, opłaty licencyjne i abonamentowe programów komputerowych, monitoring Urzędu Gminy, przegląd kotła CO, naprawy samochodu służbowego i inne drobne usługi – 99 902,50 zł.,
 - zakup usług zdrowotnych – 690,00 zł.,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne w tym zakup usług dostępu do sieci Internet – 7 494,30zł.,
 - podróże służbowe i diety za delegacje – 659,88 zł.,
 - ubezpieczenie samochodów, budynku Urzędu Gminy oraz wyposażenia i sprzętu komputerowego – 6 006,01 zł.,
 - odpis na ZFSS – 20 768,00 zł.,
 - podatki płacone za nieruchomości gminne – 1 151,00 zł.
 - szkolenia pracowników – 8 035,76 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano w tym rozdziale 270 000 zł, które wydatkowano w wysokości 10 701,00 zł. na wykonanie przedmiaru robót rozbudowy i modernizacji budynku Urzędu Gminy. Zadanie to jest w trakcie realizacji. Na zakupy inwestycyjne tj. na sprzęt komputerowy do urzędu gminy w I półroczu nie wydatkowano środków – plan 15 000 zł..

- **rozd. 75075** – na promocję gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 10 360,08 zł, tj. 45,04% planowanych środków (plan 23 000 zł.) i są to zakupy pucharów, medali i nagród w konkursach i zawodach oraz nagrody dla najlepszych uczniów gimnazjum, artykuły reklamowe Gminy Stanisławów. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu br.

- **rozd. 75095** – Pozostała działalność – na plan 27 494,13 zł. realizacja wyniosła 13,75 % co stanowi kwotę 3 780,00 zł, główne wydatki to:
 - diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 3 780 zł (plan 10 000 zł),
 - zaplanowane składki członkowskie do LGD Ziemi Mińskiej i Związku Gmin Wiejskich, do których Gmina należy, w I półroczu nie zostały przekazane - plan 12 030,00 – (§4430), będą zrealizowane w II połowie roku.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale tym planowane środki w wysokości 11 494 zł. zostały wydatkowane w wysokości 728,38 zł. na bieżącą aktualizację rejestru wyborców, tj. serwis oprogramowania – 639,00 zł oraz na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy Stanisławów zarządzonych na dzień 3 lipca 2016 r. – 89,38 zł. (plan 5 399 zł.). Niska realizacja wydatków tego działu wynika z tego iż główne wydatki tj. przeprowadzenie

wyborów uzupełniających (rozd. 75109) i zakup przezroczystych urn wyborczych, zgodnie z obowiązującym nowymi przepisami (rozd.75101 § 4210) zrealizowano w II półroczu. 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 622 690 zł, wydatki stanowią 183 363,05 zł. tj. 29,45 % i realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 3 500 zł. jako dotacje na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na wypłatę nagród dla 2 policjantów z komisariatu w Stanisławowie pełniących służbę na terenie gminy 1000 zł., oraz jako wydatek na wyposażenie, z przeznaczeniem na zakup sprzętu techniki policyjnej tj. zakupu aparatu fotograficznego z czujnikiem ruch tzw. fotopułapki i 2 szt. latarek, nie zostały wydatkowane (plan 2 500 zł.). Tu również środki zostaną przekazane w II półroczu po podpisaniu stosownych umów, w których zostaną określone terminy i sposób rozliczenia dotacji.

rozd. 75412 – Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 618 190 zł. wydatkowano w kwocie 183 363,05 zł. co stanowi 29,66 % planu w tym:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 176 716,71 zł. (plan 248 190 zł.) i przeznaczono je na wydatki bieżące 6 – ciu jednostek ochotniczej straży pożarnej. Składają się na nie: wypłata dla strażaków, ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach (40 856,33 zł.), wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców OSP (7 490 zł.), zakup wyposażenia do remizy w Pustelniku (środki funduszu sołectkiego) 21 542,30 zł., 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 (106 828,08 zł.)
- - wydatki majątkowe wyniosły 6 646,34 zł. (plan 370 000 zł.) co stanowi tylko 0,02%. Zaplanowano tu następujące inwestycje:
 - budowa kotłowni i przyłącza gazowego w budynku OSP w Stanisławowie – 70 000 zł. – w I półroczu kwota ta nie została wydatkowana. Inwestycja będzie realizowana przez OSP w II półroczu br.;
 - dotacja celowa na finansowanie dalszej budowy remizy dla OSP w Rządzy - 130 000 zł. Zakres prac został ustalony w umowie zawartej z OSP i obecnie jest w trakcie realizacji, a w I półroczu przekazano dotację w wysokości 6 646,34 zł.
 - budowa parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy budynku OSP i ul. Cichej w Pustelniku gdzie zaplanowane środki w wysokości 170 000 zł. w I półroczu nie zostały wydatkowane. Inwestycja jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowo kosztorysowej, a realizację przewiduje się w drugiej połowie roku.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – Na plan 270 850 zł. w I półroczu wykonanie wyniosło 79 543,14 zł. co stanowi 29,37 %.

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 na rok 2016, spłacane są przed terminem.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 115 000 zł. to rezerwa ogólna i celowa. Rezerwa celowa w kwocie 44 400 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 70 600 zł. zostanie uruchomiona na zadania bieżące w przypadku niewystarczających środków zaplanowanych w budżecie.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan ogółem 10 180 985,80 zł. w I półroczu 2016 r. realizacja wydatków zamknęła się kwotą 4 725 294,16 zł. co stanowi 46,41 % planu.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty w przeważającej części jest prowadzona przez Samorządowy Zespół Oświatowo – Wychowawczy w Stanisławowie, a niektóre zadania bezpośrednio w budżecie gminy. Środki wydatkowane w I półroczu przez SZOW to kwota 4 492 080,50 zł. na plan 8 776 985,80 zł. co daje 51,18 %

Realizacja budżetu z zakresu oświaty prowadzona przez Urząd Gminy to kwota 233 213,66 zł. na plan 1 404 000 zł.

Część opisowa w poszczególnych rozdziałach opracowana przez SZOW, który prowadzi obsługę finansową jednostek oświaty przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy w I półroczu stanowią kwotę 233 213,66 zł. (plan 1 404 000 zł. co stanowi 16,61 % i dotyczy następujących zadań:

- **rozd. 80101 – Szkoły podstawowe** - wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 740 000 zł. wydatkowano w wysokości 28 695,95 zł. i są to:

- ✓ § 6050 - Przebudowa kotłowni i budowa przyłącza gazowego oraz wymiana instalacji CO i termomodernizacja w budynku Szkoły Podstawowej i budynku Sali gimnastycznej w Stanisławowie, gdzie na plan 40 000 zł. wydatkowano 25 215 zł. i dotyczy opracowań dokumentacji projektowo-kosztorysowej;
- ✓ § 6059 – Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Pustelniku gdzie na plan 700 000 zł. wydatkowano 3 480,95 zł. tytułem opłaty za przyłącze energetyczne.

- **rozd. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – § 2310 - 10 000 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 22 498,55 zł. na plan 57 000,00zł.

Niższe wykonanie w stosunku do upływu czasu świadczy o mniejszej liczbie dzieci korzystających z przedszkoli w innych gminach w porównaniu do roku ubiegłego;

- ✓ § 2540 dotacja dla prywatnych przedszkoli działającego na terenie Gminy i realizujących zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 130 659,16 zł. na plan 297 051 zł.
- ✓ § 6050 – zadanie inwestycyjne pn. Budowa przedszkola wraz ze stołówką szkolną w miejscowości Stanisławów – wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, gdzie wydatkowano 51 660 zł. (plan 60 000 zł).

- **rozd. 80110 – Gimnazja** – w tym § 6050 – Budowa kotłowni i przyłącza gazowego w budynku Gimnazjum w Stanisławowie, gdzie zaplanowane środki stanowią 217 000 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji (termin zakończenia 30.09.2016 r.) i należność zostanie uregulowana po zakończeniu inwestycji.

- **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 22 949 zł., którą przewiduje się wydatkować w II półroczu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 432 704 zł. zrealizowane zostały w wysokości 43 057,60 zł. co stanowi tylko 9,95 % realizacji planu i przeznaczono je na następujące zadania:

- Zadania inwestycyjne pod nazwą „Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i częściowa zmiana sposobu użytkowania w Ośrodku Zdrowia w Stanisławowie, realizowane w rozdziale 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne - plan 310 000 zł. - nie wydatkowano żadnych środków. Gmina na to zadanie nie będzie ponosiła wydatków, w związku z zawarciem umowy, z podmiotem sprawującym na terenie gminy podstawową opiekę zdrowotną, w który w ramach swojej działalności wykona ww. zadanie. Środki budżetowe, uchwałą Rady Gminy w lipcu br. zostały przeniesione na inny cel.
- Zadania bieżące (rozd. 85153 i 85154) gdzie zaplanowano łącznie środki w wysokości 122 704 zł. 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 – 2 338,24 zł;
 - za pracę psychologa i prowadzącego grupę wsparcia w punkcie konsultacyjnym – 7 059,50 zł;
 - prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci, młodzieżą a także dorosłych z terenu gminy w ramach programu profilaktyki promującego zdrowy styl życia wolny od uzależnień – 13 155,04 zł.
 - zakup artykułów na spotkania integracyjne emerytów i rencistów oraz grupy wsparcia AA – 1 258,21 zł.;
 - zakup art. papierniczych i realizacja programu profilaktyki „Spójrz inaczej” – 600zł.;
 - za przewóz osób na zajęcia sportowe z gminnego programu profilaktyki – 6 170 zł.;
 - wydanie opinii biegłych na leczenie odwykowe osób uzależnionych – 768 zł.;
 - usługi telekomunikacyjne („telefon zaufania”) – 568,54 zł;
 - dofinansowanie do ferii zimowych promujących zdrowy styl życia wolny od uzależnień – 6 930 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki tego działu są realizowane głównie przez jednostkę budżetową pod nazwa 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 6 084 285 zł. a wykonanie wyniosło 2 991 008,23 zł. co stanowi 49,16 %.

Znaczny wzrost wydatków w dziedzinie pomocy społecznej w porównaniu do roku poprzedniego (w roku 2015 plan – 2 492 732 zł, wykonanie 1 339 488,48 zł.), wynika z wprowadzenia nowego zadania pn. „Świadczenia wychowawcze” stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (tzw. 500+), na które planowane wydatki przewiduje się 3 319 449 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 252 628 zł. zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 128 139,74 zł. co stanowi 50,72 %.

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

Wydatki realizowane przez SZOW zamknęły się kwotą 104 998,08 zł. na plan 213 484,00 zł. co stanowi 49,18 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 186 387 zł. wykonanie wynosi 88 495,49 zł. co stanowi 47,48 %,
- **rozd. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 24 097 zł. wydatkowano 13 502,59 zł. co stanowi 56,03 %,
- **rozd. 85495** - Pozostała działalność 3 000 zł. wydatkowano 3 000 zł. 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 działu 854 realizowane przez Urząd Gminy to środki w wysokości **9 819 zł.** których realizacja będzie miała miejsce w II półroczu i dotyczą:

- rozdz. 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka § 2540 – 4 819 zł. - to zaplanowana dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, którą przewiduje się wydatkować w II półroczu br.
- rozdz. 85415 § 2360 gdzie zaplanowano 5 000 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 29 325 zł. wydatkowano w wysokości 23 141,66 zł. na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym na cele edukacyjne.

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

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – realizacja wydatków stanowi kwotę 1 497 630,65 zł. na plan 4 132 507,40 zł. co stanowi tylko 36,24 %.

Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozd. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 2 568 902,00 zł, których realizacja wyniosła 904 182,12 zł, tj. 35,20 % z czego: na zadania bieżące przypada kwota 194 919,27 zł, natomiast na zadania majątkowe (inwestycyjne) wydatkowano 709 262,85 zł.

W zakresie zadań bieżących wydatkowana kwota dotyczy:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 84 540,77 zł (plan 162 120 zł.),
- zakup odzieży ochronnej dla pracowników, preparatu do prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczalni w Pustelniku, środków chemicznych do oczyszczalni w Retkowie, oleju napędowego do agregatów na oczyszczalni oraz innych drobnych materiałów – 7 416,44 zł. na plan 35 000 zł.,
- zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 29 383,29 zł. na plan 70 000,00 zł,
- odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, badania i szczepienia profilaktyczne pracowników – 59 212,74 zł. (plan 130 000 zł.),
- usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni – 1 256,67 zł,
- opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 5 494,76 zł;
- opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków – 4 401 zł.
- ubezpieczenie oczyszczalni i samochodu – 713 zł;
- odpis na ZFŚS pracowników – 2 500 zł.

Wydatki majątkowe, realizowane w § 6050 zaplanowane łącznie w wysokości 2 150 000 zł. na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo gmina Stanisławów w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 709 262,85 zł. Inwestycja ta rozpoczęta została w II półroczu 2015 r. i jest w trakcie realizacji.

- **rozd. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane ogółem środki w wysokości 493 663 zł. wydatkowano w kwocie 215 336,74 zł. na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych oraz obsługę całego zadania co stanowi 43,62 % wykonania planu w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne pracowników to kwota 38 495 zł.
 - środki czystości dla pracowników gospodarczych pracujących w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK)– 232,94 zł.
 - zbiórka i wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy – 147 808,80 zł.
 - odbiór odpadów z PSZOK – 28 800 zł.

Za usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych), należność w wysokości 38 934,01 zł. zostanie zapłacona 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.

- **rozd. 90003** – Oczyszczanie miast i wsi gdzie wydatkowano 54 568,68 zł, na plan 141 682 zł, co stanowi 44,97 % wykonania w tym:
 - wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 50 188,05 zł;
 - zakup artykułów dla pracowników gospodarczych wynikających z przepisów BHP (rękawice ochronne, woda w czasie upałów, ubrania robocze itp.) – 1 880,63 zł.
 - odpis na ZFŚS – 2 500 zł.

- **rozd. 90004** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 17 220 zł. zaplanowano na przygotowanie dokumentacji i obsługę programu pn. „Energia dla przyszłości – odnawialne źródła energii w gminach wschodniego Mazowsza: Dobrze, Jakubów, Stanisławów i Stara Kornica”. Wydatek będzie ponoszony w II półroczu po zawarciu stosownych umów.

- **rozd. 90005** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano tu kwotę 15 000 zł., jako wydatek inwestycyjny, na zakup sprzętu gospodarczego do ciągnika tj. kosiarki i małej przyczepy z czego w I półroczu zakupiono przyczepę za kwotę 2 400 zł.

- **rozd. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 147 969,95 zł. na plan 505 000 zł. co stanowi 29,30 % realizacji planu w tym:

- zakup energii elektrycznej – 124 295,03 zł. (plan 350 000 zł.), - w analogicznym okresie ubiegłego roku wydatek stanowił 153 746,93 zł, tj. spadek o 29 451,9 zł. Oszczędność ta wynika ze zmiany dostawcy energii elektrycznej, który wygrał przetarg na dostawę tej energii dla grupy zakupowej do której również przystąpiła Gmina Stanisławów;

- konserwacja oświetlenia ulicznego, wyniesienie urządzenia pomiarowego SON ze stacji transformatorowej, opłata za załączenie oświetlenia, wymiana zegara sterującego – 21 347,09 zł;

- opłaty za udostępnienie słupów linii elektroenergetycznej należących do zakładu energetycznego, na których zawieszono lampy oświetlenia ulicznego – 272,90 zł.

Ponadto w rozdziale tym, jako wydatek inwestycyjny jest zaplanowana kwota 85 000 zł. na budowę oświetlenia ulicznego i głównie są to zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego (46 814,71 zł.). W I półroczu wydatkowano na ten cel tylko 1 931,94 zł. za przyłączenie oświetlenia we wsiach Wólka Wybraniecka, Pustelnik i Szymankowszczyzna Plan wydatków na budowę nowych punktów świetlnych w poszczególnych sołectwach w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela Nr 8 do niniejszego zarządzenia.

- **rozd. 90095** – Pozostała działalność – na plan 391 040,40 zł. wykonanie wyniosło 173 173,16 zł. co stanowi 44,29 % realizacji. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 102 299,72 zł,

- wynagrodzenia dla obsługi targowiska – 5 544,50 zł. (§ 4170);

- delegacje pracowników (§ 4410) – 61,80 zł,

- zakupu paliwa i części zamiennych do kosiarek i piły spalinowej, zakupu materiałów do remontu przystanków autobusowych i bramy na targowisku, zakup kwiatów na rabaty, bloczków opłaty targowej, worków na odpady, za pisma fachowe dotyczące zamówień publicznych i aktualizacja programu wspomagającego przetargi – 6536,63 zł;

- dowóz piasku wiślanego na boisko do piłki siatkowej dla mieszkańców wsi Czarna, Borek Czarniński i Szymankowszczyzna na placu przy OSP Czarna – 861 zł.

- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie, na targowisku, w budynkach świetlic wiejskich (§ 4260) – 23 924,87 zł;

- wynajmu placu pod targowisko – 11 568,82 zł.

- analiza próbek i badania osiadania zbczy zreaktywowanego wysypiska odpadów komunalnych – 1 107,00 zł;

- wynajmu i serwisu kabin WC w parku i na targowisku – 3 553,20 zł;

- szkolenia pracowników – 1 618,55 zł

- ubezpieczenia budynków komunalnych – 221,50 zł,

- odpisu na ZFŚS – 4 282 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatek inwestycyjny w wysokości 58 970,40 zł. na następujące zadania:

- Budowa placu zabaw w Stanisławowie – 18 970,40 zł. gdzie obecnie wykonywana jest dokumentacja projektowa;

- Rewitalizacja centrum Stanisławowa – 40 000 zł. gdzie wydatków w I półroczu nie ponoszono.

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.

Pozyskane w I półroczu br. dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 17 126 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 w I półroczu wpłynęły w kwocie 1 498,61 zł. i zostaną wydatkowane na monitoring osiadania zboczy i badania odcieków z pizometrów na zrehabilitowanym wysypisku odpadów komunalnych (dział 900 rozdz. 90002 § 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 I półroczu br. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w kwocie 205 068,40 zł. zostały w całości wydatkowane na zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 166 340,46 zł. oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących system (wymiar i księgowość opłat, obsługa punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – 38 495 zł, zakup art. biurowych i kancelaryjnych – 232,94 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano tu kwotę 215 731,19 zł. na plan 493 853 zł. co daje 43,68 % wykonania planu, z czego:

- w **rozd. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury, stanowi kwotę 121 000 zł. na plan 220 000 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 materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich w kwocie 500 zł. na wynajem urządzenia rekreacyjnego na Dzień Dziecka w Cisówce;
- zakup energii elektrycznej wykorzystywanej w świetlicach – 394,60 zł;
- przeglądy kominiarskie i wywóz nieczystości płynnych – 405,90 zł;
- ubezpieczenie świetlic – 462,00 zł.

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. Na to zadanie wykonana jest dokumentacja techniczna, a realizacja przewidziana jest na II połowę roku, pod warunkiem wykonania w terminie przyłącza przez przedsiębiorstwo gazownicze.

- w **rozd. 92116** – Biblioteki – 79 000,00 zł. to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki wraz z dwoma filiami (plan 135 000,00 zł.).

- w **rozd. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki 47 000 zł w I półroczu wydatkowano w wysokości 13 968,69 zł. na dofinansowanie imprez integracyjnych w poszczególnych miejscowościach gminy Stanisławów w tym:

„Dni Stanisławowa” w Stanisławowie, „Piknik rodzinny” w Pustelniku, „Festyn” w Sokółu, „Piknik rodzinny” we wsi Łęka, Piknik we wsi Goździówka, piknik z okazji „Dnia dziecka” we wsi Cisówka”.

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

W rozdziale tym część wydatków tj. w kwocie 1247,82 zł. wydatkowano w ramach funduszu sołectkiego poszczególnych wsi.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – W dziale tym planowane środki w wysokości 73 020 zł. wydatkowano w kwocie 26 782,03 zł. (36,68 %) i są realizowane w następujących rozdziałach:

- **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 1190 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 - 25 000 zł. (plan 50 000 zł.) oraz zakup nagród na Turniej Halowy Piłki Nożnej” – 592,03 zł..

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy za I półrocze 2016 r. stwierdza się, że dochody ogółem na plan 25 738 618,92 zł. zostały zrealizowane w wysokości 13 208 304,85 zł. co stanowi 51,32 % wykonania planu, w tym:

- realizacja zadań zleconych wynosi 2 709 428,54 zł, na plan 5 131 647,92 zł. co stanowi 52,80%,

- dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 10 498 876,31 zł. na plan 20 606 971,00 zł. co daje 50,95 % wykonania planu.

W stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku wykonanie dochodów ogółem zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym jest niższe. W ujęciu nominalnym niższe o 441 659,01 zł. (w roku 2015 – 13 650 138,61 zł.), a w ujęciu procentowym o 6,25 % (w 2015 r. 57,57 %).

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

- bardzo dobra realizacja dochodów bieżących – 54,23 % w tym:
 - dobra realizacja dochodów w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 55,07 %,
 - stu procentowe wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych (101,16 %) dział 600 rozdz. 60016 § 0490,
 - dobra realizacja dochodów w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 72,44 % a w tym wpływy z opłaty za służebność gruntową (§ 0470), które wpłynęły w 100 % -tach.
 - dobra realizacja należności podatkowych od osób fizycznych – 63,42 % (dział 756 rozdz. 75616),
 - wysoka realizacja wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłaty skarbowej – 69,87 % (dział 756 rozdz. 75618),ale również brak wpływu dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, które realizowane będą w II półroczu b.r., a dotyczy to działów:

- 750 rozdz. 75095 – pozostała działalność – 37 885 zł. dotacja z tytułu końcowego rozliczenia projektu z udziałem środków UE p.n. „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Stanisławów”
- 758 rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 100 000 zł dotacja z tyt. zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2015 r. w ramach funduszu sołeckiego
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 33 663 zł., dotacja na usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest, a także niższe od zakładanych wpływów za odprowadzenie ścieków - realizacja 46,68 % (Dział 900 rozdz. 92001).
- bardzo niska realizacja dochodów majątkowych, tylko 5,38 % (na plan 1 534 000,00 zł. realizacja 82 581,97 zł), a w tym szczególnie;
 - brak wpływów dotacji zaplanowanych na realizację inwestycji (dział 600) – 876 000zł.
 - brak wpływów dotacji z tyt. zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2015 r. w ramach funduszu sołeckiego – 18 000,00 zł.
 - praktycznie nie zrealizowane wpływy z tytułu zbycia nieruchomości (dział 700) realizacja 0,45%,

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 783 728,83 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego planu dochodów (25 738 618,92 zł.) stanowi 3,04 %.

Zaległości te w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku zwiększyły się o 191 989,44 zł. (w roku 2015 – 591 739,39 zł.), co w ujęciu procentowym daje zwiększenie o 0,54% (w roku 2015 – 2,5 %). Największy wzrost zaległości dotyczy zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego. 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 20 050,62 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 2015 r. o 3 524 zł.

Realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco: na plan 32 725 404,92 zł. wydatkowano kwotę 11 568 452,59 zł. co stanowi 35,35 % wykonania planu w tym:

- w zakresie zadań zleconych na plan 5 131 647,92 zł. wydatki zrealizowano w kwocie 2 596 572,38 zł, co daje 50,60 %.
- w zakresie zadań własnych na plan 27 593 757 zł. wydatkowano kwotę 8 971 880,21 zł, co stanowi 32,51 %. Ogółem wykonanie planu wydatków jest to o 10,52% niższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (w 2015 roku 43,03 %).

Na tak kształtujące się wykonanie budżetu po stronie wydatków największy wpływ miało przede wszystkim wykonanie planu wydatków majątkowych tj. na inwestycje – tylko 8,61 % tj. na plan 10 123 746,40 zł, realizacja wyniosła 871 680,29 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 brak rozstrzygnięć wniosków o dofinansowanie zadań ze środków Urzędu Wojewódzkiego lub Urzędu Marszałkowskiego.

W ramach wydatków majątkowych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, zrealizowano w kwocie 139,69 zł. Szczegółową realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 5.

Wydatki bieżące natomiast zrealizowano w 47,33 %-tach tj. w kwocie 10 696 772,30 zł.
- na plan 22 601 658,52 zł. w tym:

- realizacja planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę 4 951 234,35 zł, co daje 48,77 % wykonania planowanych środków (10 151 566,26 zł).
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w wysokości 2 771 673,18 zł, na plan 5 614 037,80 zł. co daje 49,37 %.
- wykonanie planu dotacji na zadania bieżące – 377 857,71 zł, na plan 821 819,00 zł. co stanowi 45,98 % - szczegółową realizację dotacji przedstawia Tabela Nr 7,
- wydatki na obsługę długu publicznego gminy zostały zrealizowane w 29,37 % -tach, tj. 79 543,14 zł, na plan 270 850,00 zł;

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów, zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym jest wyższe w stosunku do wykonania wydatków o 15,97 %), wynik finansowy zamknął się nadwyżką w wysokości 1 639 852,26 zł. Planowany był natomiast deficyt w wysokości 6 986 786 zł. Wypracowaną nadwyżkę przeznaczono na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów (rozchody), co obrazuje tabela Nr 6.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich (rozchody), w I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 426 396 zł, w tym:

- pożyczka z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka i Zawiesiuchy – zapłacono 30 000 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia i Ciopan – zapłacono 40 000 zł,
- 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,
- pożyczka z WFOŚiGW na termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Stanisławowie – zapłacono 10 000 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,
- kredyty zaciągnięte w PBS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 38 400 zł,

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2016 r. ogółem stanowi kwotę 4 732 078 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 18,39 % i są to w całości zobowiązania kredytowo - pożyczkowe długoterminowe.

Nadmienia się jednocześnie, że planowane do zaciągnięcia w 2016 r. kredyty i pożyczki (przychody) w I półroczu nie były zaciągane. Realizację przewiduje się w II półroczu na zadania inwestycyjne.

Korzystny wynik finansowy wykonania budżetu za I półrocze 2016 r. zarówno w wymiarze procentowym jak i nominalnym osiągnęła gmina wskutek niższego tempa wydatków (35,35 %) w porównaniu do wskaźnika zrealizowanych dochodów (51,32 %). Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków jak również przychodów i rozchodów należy stwierdzić, iż gospodarka finansowa Gminy w I półroczu br. była prowadzona prawidłowo. Wypracowana nadwyżka jest zabezpieczeniem płatności za realizowane inwestycje w II półroczu.

Wójt Gminy Stanisławów

/-/ Adam Sulewski

Sporządziła:
Czesława Kaim - Skarbnik Gminy