

Informacja z wykonania budżetu gminy Stanisławów za I półrocze 2017 r.

I. Część ogólna

Rada Gminy w Stanisławowie na XXII Sesji w dniu 29 grudnia 2016 roku uchwaliła budżet gminy na rok 2017.

Uchwalony plan dochodów ogółem wynosił 28 125 620,00 zł. z tego:

- planowana kwota dochodów bieżących to 26 820 620,00 zł.

- planowane dochody majątkowe to kwota 1 305 000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących, dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 7 500 732,00 zł,

Natomiast uchwalony plan wydatków ogółem wynosił 31 295 228,00 zł, z tego:

- planowana kwota wydatków bieżących to 24 860 828,00 zł.

- planowane wydatki majątkowe to kwota 6 434 400,00 zł.

W ramach wydatków bieżących, na realizację zadań zleconych gminie ustawami przypada kwota 7 500 732,00 zł.

W ciągu I półrocza 2017 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 156,97 zł,

- zmniejszenie dotacji celowych z budżetu państwa i budżetu województwa, jak również wydatków w tym samym zakresie, na dofinansowanie zadań własnych gminy łącznie w kwocie 48 532,00 zł,

- zwiększenie planu dochodów własnych, a w związku z tym również wydatków, o kwotę 63529,19 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 593 112,00 zł.

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

- ogółem plan dochodów budżetu wynosi 28 140 774,16 zł w tym:
 - planowana kwota dochodów bieżących to 27 140 774,16 zł.
 - planowane dochody majątkowe to kwota 1 000 000,00 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 7 500 888,97 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowi kwotę 31 903 494,16 zł, w tym:
 - planowana kwota wydatków bieżących to 24 918 026,97 zł,
 - planowane wydatki majątkowe to kwota 6 985 467,19 zł.

W wydatkach bieżących, plan wydatków na zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 7 500 888,97 zł.

- Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi 3 762 720,00 zł, który przewiduje się sfinansować z planowanych do zaciągnięcia pożyczek z WFOŚiGW w wysokości 1 879 000 zł, pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 1 000 000 zł, oraz wolnych środków pozostających na rachunku wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 883 720 zł.

W budżecie na 2017 r. planowane są przychody (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 4 672 112,00 zł. na które składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1 793 112,00 zł.;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 2 879 000,00 zł. w tym: pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 1 879 000,00 zł.
- przychody z pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (EFRWP) w wysokości 1 000 000 zł.

Rozchody budżetu (tabela nr 6) zaplanowane w wysokości 909 392 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; - 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Cisówka, Choiny, Łęka, Zawiesiuchy; - 15 000 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; - 9 600 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) - 14 000 zł.
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - 28 000 zł.

Ogółem wykonanie budżetu za I półrocze 2017 r. przedstawia się następująco:

- realizacja planu dochodów wynosi 14 819 287,04 zł. na plan 28 140 774,16 zł. co stanowi 52,66 % ,
 - realizacja planu wydatków wynosi 14 823 498,86 zł. na plan 31 903 494,16 zł. co stanowi 46,46 % ,
 - planowane przychody w kwocie 4 672 112,00 zł, w I półroczu wyniosły 1 843 495,41 zł. (realizacja 39,46 %) 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 półroczy.
- Planowane rozchody (spłata pożyczek i kredytów) zaplanowane w wysokości 909 392 zł. zostały zrealizowane w kwocie 470 996 zł. co stanowi 51,79 % wykonania planu, z tego:
- spłata otrzymanych z WFOŚiGW pożyczek wyniosła – 265 100 zł. (realizacja 53,28 %);
 - spłata otrzymanych kredytów – 205 896 zł. (realizacja 50,00 %).

II. Dochody budżetu.

Realizację dochodów budżetu w I półroczu 2017 r. w pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia.

Zaplanowane na 2017 rok dochody w kwocie ogółem 28 140 774,16 zł, zostały zrealizowane w wysokości 14 819 287,04 zł, tj. 52,66 %, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 4 104 598,58 zł. tj. 54,72 % wykonania planu (7 500 888,97 zł.) co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 10 714 688,46 zł na plan 20 639 885,19 zł, co stanowi 51,91 % realizacji planu.

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

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 14 814 022,81 zł. co stanowi 54,58 % realizacji planu (plan 27 140 774,16 zł.),
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 5 264,23 zł. co stanowi 0,53 % realizacji planu (plan 1 000 000 zł.).

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 569 522,97 zł. w I półroczu b.r. dochody zrealizowano w dwóch rozdziałach na kwotę 326 112,19 zł. co stanowi 57,26 %.

- **rozdz. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochodem w wysokości 239 687,85 zł. (na plan 480 800,00 zł.) są:
- dochody z tytułu sprzedaży wody które wpłynęły w wysokości 235 967,58 zł. (49,16 % planu),
- odsetki od nieterminowych wpłat, wpłynęły w wysokości 720,27 zł.
- wpłata kary za naprawę hydrantu – 3000 zł.

- **rozd. 01095** – Pozostała działalność – gromadzone są tu dochody z tytułu dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 201,37 zł. na plan 2 500,00 zł. - realizacja 8,05 % - 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. 86 222,97 zł. (w roku ubiegłym to kwota 87 016,54 zł.)

Dział 600 – Transport i łączność – 23 569,23 zł. to wpływy za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych wraz z kosztami upomnień i odsetkami za zwłoką, które były planowane w wysokości 30 000 zł. (realizacja 78,56 %). Z tytułu dochodów za korzystanie z przystanków autobusowych (§ 0830) w I półroczu zwrócono nadpłatę z roku poprzedniego w wysokości 5,15 zł, a dochody za rok bieżący jeszcze nie wpłynęły, w związku z tym wykonanie jest liczbą ujemną.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 279 330,00 zł. wpłynęła kwota 131 946,33 zł, co stanowi 47,24 % realizacji planu.

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

- z tytułu użytkowania wieczystego wpłynęło 44 355,15 zł. co stanowi 73,77 % 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 83 855,43 zł. tj. 50,82 % planu.

- wpływy z różnych dochodów tj. z tytułu zwrotu za ogrzewanie domu nauczyciela w Pustelniku oraz ośrodków zdrowia, prywatnego przedszkola, apteki, wyniosły 3 468,66 zł. na plan 54 000 zł. tj. 6,42 %. Należność za I półrocze wpłynęła w lipcu i na dzień 30 czerwca jest niewielkie wykonanie, będzie zrealizowane w II części roku.

- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 267,09 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna - na plan 51 874 zł. wykonanie stanowi kwotę 27 941,50 zł. tj. 53,86 % 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 26 930,00 zł co stanowi 53,84 % planowanych środków (51 874,00 zł), oraz w **rozd. 75023** - Urzędy gmin – 11,50 zł - to wpłaty z tytułu zwrotu kosztów kopiowania dokumentów.

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 1 630 zł. na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców i zakup nowych przezroczystych urn co stanowi 70,56 % wykonania planu (plan 2 310 zł.).

Dział 752 – Obrona narodowa – dochodem jest tu dotacja w wysokości 500 zł. na przeprowadzenie ćwiczeń z zakresu obronności kraju.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dochodem w wysokości 17 563,37 zł jest zwrot za paliwo wynikający z rozliczenia paliwa za 2016 r.

wykorzystywanego przez OSP w Ładzyniu – 2 496,18 zł, oraz zwrot niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających przekazanych na odrębny rachunek, na realizację zadania „Budowa parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy budynku OSP i ul. Cichej w Pustelniku” – 15 067,19zł.

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 7 789 400,00 zł. wpłynęła kwota 4 044 516,59 zł. co stanowi 51,92% wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozd. 75601** – 11 587,08 zł. to wpływy z podatków opłaconych w formie karty podatkowej – dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 68,16 % realizacji planu (plan 17 000 zł), w roku ubiegłym realizacja stanowiła 7 033,38 zł. Wyższa, w stosunku do upływu czasu, realizacja dochodów z karty podatkowej, którą stosują mali przedsiębiorcy, może świadczyć o wyższym zainteresowaniu podatników tą formą opodatkowania ze względu na proste rozliczenie. Wpłynęło tu również 8,53zł z tytułu odsetek od nieterminowych płatności (§ 0910)

- **rozd. 75615** – dochody tego rozdziału stanowią kwotę 1 332 907,70 zł. na plan 2 471 570,00 zł. i realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe, a dotyczą różnego rodzaju podatków od osób prawnych. Realizacja stanowi 53,93 %. W analogicznym okresie ubiegłego roku dochody te stanowiły kwotę 941 712,64 zł. Znaczny wzrost, zwłaszcza w podatku od nieruchomości wynika z opodatkowania nowych inwestycji wybudowanych na terenie gminy Stanisławów tj. stacja elektroenergetycznej sieci przesyłowych i rozbudowy sieci gazowej. Dochody te posiadają ponad 50 %-ową realizację natomiast odsetki od nieterminowych wpłat wykonano już w 101,92 %-tach.

- **rozd. 75616** – w rozdziale tym w I półroczu b.r. wpłynęła kwota 962 332,22 zł. na plan 1 527 000,00 zł. co stanowi 63,02 %. 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 – 68,90 %, z tytułu podatku rolnego w § 0320 – 67,65 %, z tytułu podatku leśnego § 0330 - 75,02 %, z tytułu podatku od środków transportowych w § 0340 – 61,32 %. 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 121,03 %. Dochód ten realizują Urzędy Skarbowe i na ponadplanowe 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 48 540,45 zł tj. 30,34 % planu. W tym rozdziale również odnotowano przekroczenie planowanych dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat (124,22 %) – plan 5608 zł – wykonanie 6 966,49 zł. oraz niskie wykonanie opłat z tyt. zwrotu kosztów upomnień 22,56 % tj. 451,20 zł.

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 11 154 zł.

(na plan 20 000,00 zł) tj. 55,77 %.

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 69 487,17 zł. (plan 106 000 zł) tj. 65,55 % 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 1 657 039,89 zł. w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 3 629 730,00 zł. wpłynęła kwota 1 656 445 zł. co stanowi 45,64 % 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 46,12 % , a w ujęciu kwotowym – 1 483 693,00 zł.
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 18 000,00 zł. realizacja wyniosła tylko 594,89 zł. co stanowi 3,30 % 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, a także przekazanych zwrotach nadpłat po rozliczeniach roku 2016.

Dział 758 – Różne rozliczenia – na plan 9 402 426,00 zł. realizacja wyniosła 5 389 232,97 zł tj. 57,32 %. Dochodami są tu różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w 61,54 % tj. w kwocie 3 859 984,00 zł.

- część wyrównawcza subwencji ogólnej – wpłynęła w kwocie 1 517 478,00 zł tj. 50,00% planu

Ponadto w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – wpłynęły dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 11 770,97 zł. (plan 10 000,00 zł) tj. 117,71% , natomiast planowana dotacja w wysokości 85 000 zł. z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2016 r, w ramach funduszu sołectkiego wpłynie w II półroczu br.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 620 092,00 zł. otrzymane dochody stanowią kwotę 337 657,98 zł. (54,45 %). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozd. 80103** - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - dochodem jest tu dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 49 506 zł tj. 50 % planu.

- **rozd. 80104** – Przedszkola – w rozdziale tym zrealizowane dochody stanowią kwotę 155 802,20 zł. (plan 300 982 zł.) i dotyczą:

- opłaty stałej za przedszkola oraz odpłatności za wyżywienie, które zostały zrealizowane w wysokości 62 809,20 zł. (plan 75 000 zł.) tj. w 83,75 %-tach,

- dotacja na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 92 993 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. zostaną zrealizowane w II półroczu br.

- **rozd. 80106** – Inne formy wychowania przedszkolnego - dochodem jest dotacja w wysokości 14 051 zł. tj. 50 % planu, na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w punkcie przedszkolnym „Dolina Muminków” w Pustelniku prowadzonego przez stowarzyszenie „Aktywny Dąbek”.

- **rozd. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 118 298,78 zł. Głównym dochodem jest tu odpłatność za obiady w stołówkach szkolnych gdzie w I półroczu realizacja stanowiła 65,72 % planu (plan 180 000,00 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna – na plan 209 694,00 zł. wpłynęła kwota 126 535,30 zł. tj. 60,34 % 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 20 650,00 zł. – wykonanie wyniosło 9 576,00 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 1 800,00 zł. (plan 5 100 zł);
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozd. 85228) wpłynęła kwota 7776 zł (plan 15 550 zł),

- zadania własne (§ 2030): - plan 189 044,00 zł. – wykonanie 116 959,30 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 3 797,00 zł. – plan 7 400,00 zł.
- na wypłatę zasiłków okresowych i celowych (rozdz. 85214) wpłynęła kwota 7 200,00 zł. na plan 10 400,00 zł.
- na wypłatę zasiłków stałych (rozd. 85216) wpłynęła kwota 42 897,00 zł. (plan 47 344,00 zł.) co stanowi 90,61 %.
- na wydatki bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) wpłynęła kwota 43 011,00 zł. na plan 78 900 zł. (54,51 %),
- na dofinansowanie dożywiania w ramach programu dożywiania (rozd. 85230) wpłynęła kwota 22 000,00 zł. na plan 45 000 zł. co daje 44,44 %.

Ponadto w dziale tym (rozd. 85228 § 0830) wpłynęła kwota 15,90 zł. z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze oraz w rozdz. 85295 wpłynęło 38,40 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych – obie należności nie były planowane.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 13600 zł. i dotyczy dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy (§ 2030).

Dział 855 – Rodzina - realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 3 981 717,11 zł na plan 7 349 332 zł. co stanowi 54,18 % i dotyczy następujących zadań:

- świadczenia wychowawcze tzw. „500+” (rozd. 85501) gdzie na plan 5 247 000 zł. dotacja z budżetu państwa wpłynęła w wysokości 2 860 398,61 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85502) wpłynęła

kwota 1 112 986,50 zł. na plan 2 094 000,00 zł. z tym że dotacja na wypłatę świadczeń to kwota 1 110 009,00 zł, natomiast z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wpłynęło 2 977,50 zł.. Z tego tytułu zaległości wobec budżetu gminy stanowią kwotę 379 122,14 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 805 130 zł. realizacja wyniosła 391 500,24 zł tj. 48,63 % i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

rozd. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowane dochody to 170 888,62 zł. tj. 50,19 % (plan 340 500 zł.) w tym:

- 170 614,21 zł. za odprowadzane ścieki (plan 340 000 zł.),
- 274,41 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 410 000,00 zł. z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych (wynikające z nowej ustawy „śmieciowej”), gdzie wpływy wyniosły 200 855,42 zł. co stanowi 48,99 % wykonania planu;
- zwrot kosztów z tytułu wystawionych upomnień (§ 0690) to kwota 819,56 zł.
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło 630,12 zł.
- w § 2460 zaplanowano dotację z WFOŚiGW w wysokości 31 630 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. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 992,95 zł. to zwrot z zakładu energetycznego nadpłaty za energię elektryczną po rozliczeniu wpłat w latach poprzednich.

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 16 084,05 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 1229,52 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 0,53 % - tach tj. w wysokości 5 264,23 zł. na plan 1 000 000 zł. Ich realizacja planowana była z następujących źródeł.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 45 000 zł.

- **rozd. 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 45 000 zł. Dotacja ta zostanie przeznaczona na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Zalesie gm. Stanisławów” i zostanie przekazana gminie po wykonaniu i rozliczeniu zadania w II półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane środki w wysokości 130 000 zł. to wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. 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 2016 r. w ramach funduszu sołectkiego, której wpływ przewiduje się w II półroczu br.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – planowanym dochodem w wysokości 800 000 zł jest dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy hali sportowej w Pustelniku i zostanie przekazana w II półroczu po złożeniu rozliczenia wykonanych prac przypadających na rok bieżący.

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 5264,23 zł. co stanowi tylko 75,20 % (plan 7 000 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.

Podsumowując realizację dochodów w I półroczu 2017 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one w kwocie 14 819 287,04 zł. na plan 28 140 774,16 zł. co stanowi 52,66 % ogólnego planu.

W analogicznym okresie roku ubiegłego dochody zamknęły się kwotą 13 208 304,85 zł. na plan 25 738 618,92 zł, co stanowiło 51,32 %. W porównaniu do roku ubiegłego, zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym są wyższe. W ujęciu nominalnym więcej o 1 610 982,19 zł, a w ujęciu procentowym o 1,34 %.

III. Wydatki budżetu.

Wydatki na rok 2017 planowane ogółem w wysokości 31 903 494,16 zł. zrealizowano w wysokości 14 823 498,86 zł. co stanowi 46,46% wykonania planu w tym: wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 24 918 026,97 zł. zrealizowano w wysokości 12 788 966,86 zł. co stanowi 51,32 %, natomiast wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 6 985 467,19 zł. zrealizowano w 29,13 %-ach w wysokości 2 034 532,00 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 2 167 234,97 zł. wydatkowano 358 257,99 zł. co stanowi 16,53 % wykonania planu, i składają się na nie wydatki bieżące, wykonane w wysokości 264 862,49 zł oraz majątkowe, wykonane w wysokości 93 395,50 zł.

Wydatki tego działu realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie na plan 1 860 212,00 zł, wydatkowano 249 695,19 zł tj. 13,42 % 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 84 646,50 zł.
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota – 23 311,94 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych artykułów na S.U.W, wodomierzy oraz paliwa do agregatu – 5 575,42 zł,
- konserwacja, naprawy i dozór techniczny nad urządzeniami ciśnieniowymi na stacji – 1 904,01 zł.
- monitoring na S.U.W. – 350 zł.
- usuwanie awarii i naprawy na SUW – 6 292,17 zł.
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 2 489,62 zł,
- opłata za badanie bakteriologiczne i fizykochemiczne wody – 918,02 zł.
- delegacje służbowe i zwrot kosztów używania samochodu do celów służbowych inkasenta opłat za wodę i ścieki – 1 151,10 zł
- za usługi telekomunikacyjne – 354,64 zł.
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia S.U.W. i samochodu służbowego – 84 zł, (I rata)
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 21 420 zł,
- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym i pod wodami płynącymi – 8 990,27 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 461,50 zł.

Jako wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1 360 000 zł. na zadanie pod nazwą „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Sokółu gm. Stanisławów” gdzie w I półroczu wydatkowano 89 500,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej. Obecnie trwają procedury przetargowe i zadanie to przewidziane jest do realizacji w bieżącym i następnym roku.

- **rozd. 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 15 515,96 zł.

- **rozd. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowane środki w wysokości 190 000 zł. (jako wydatek inwestycyjny) na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Zalesie gm. Stanisławów” zostały wydatkowane w wysokości 3 895,50 na uzupełnienie dokumentacji projektowej. Realizację całego zadania przewiduje się w II półroczu br.

- **rozd. 01095** – Pozostała działalność – planowaną kwotę 92 022,97 zł. wydatkowano w wysokości 89 151,34 zł. na następujące cele:

- 2% -towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej gdzie w I półroczu przekazano kwotę w wysokości 2 928,37 zł.,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za okres od sierpnia 2016 r. do stycznia 2017 r. – 86 222,97 zł. (plan 86 222,97 zł.)

W celu wypłaty tego podatku wydano 182 decyzje na kwotę 84 532,32 zł. Na obsługę tego zadania wydatkowano 1 690,65 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 86 222,97 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 630 884,71 zł. na plan 1 098 977,13 zł. co daje 57,41 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozd. 60014** – Drogi publiczne powiatowe – gdzie 100 000 zł. zaplanowano i przekazano 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 rozliczona w II półroczu zgodnie z zawartym porozumieniem.

- **rozd. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 530 884,71 zł. na plan 998 977,13 zł. i główne wydatki to:

- zakup przepustów, masy bitumicznej i grys, znaków drogowych i cementu oraz innych artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg – 19 923,32 zł,

- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, profilowanie dróg równiarką, gdzie wydatkowano 391 034,87 zł,

- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołolędy – 48 379,12 zł,

- koszenie poboczy dróg – 7 257,60 zł.

- za sporządzenie aktów notarialnych od gruntów przekazywanych na poszerzenie dróg gminnych wraz z wypisami z rejestru gruntów niezbędnymi do sporządzenia tych aktów – 10458,18 zł.

- usługi geodezyjne – 1000 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 – 6 260,80 zł.

- ubezpieczenie OC dróg – 2 034 zł

Jako wydatek inwestycyjny w § 6050 zaplanowano środki w wysokości 265 000 zł. wydatkowano w kwocie 10 385,50 zł na następujące zadania:

✓ dokumentacja projektowo – kosztorysowa wraz z projektem organizacji ruchu na przebudowę ulicy Ceglanej i części ul. Targowej w I półroczu wydatkowano 6 405,80zł. Zadanie to jest planowane do realizacji w 2018 r. w ramach programu z udziałem środków UE ogłoszonego przez LGD Ziemi Mińskiej.

✓ dokumentacja projektowo – kosztorysowa wraz z projektem organizacji ruchu na przebudowę ulicy Bocznej w Pustelniku – 3 979,71 zł.

Należy zaznaczyć, że w dziale 600, część wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg, wydatkowane były środki w ramach funduszu sołectkiego, które w I półroczu br. wyniosły 77 567,40 zł. Dokładne wykonanie zadań z tego funduszu w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 8 243 zł (plan 35 100,00 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 oraz zwrot kosztów procesowych o rozgraniczenie nieruchomości gminnej wydatkowano 6 059,90 zł (rozd. 70005) oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (rozd. 70095) wydatkowano 2 183,10 zł.

W I półroczu za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 497,69 zł., inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, zawór do wymiany itp. – 1 280,41 zł, ubezpieczenie budynków 405,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 109 402 zł. wydatkowano 30 591,44 zł. (co stanowi 27,96 % wykonania planu) i dotyczą one opracowania projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy działek i lokalizacji inwestycji celu publicznego, za kserokopie map oraz II częściowa płatność za opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Pustelnik i Ładzyń (rozd. 71004).

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

W rozdziale 71095 zaplanowano środki w wysokości 3 602 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). Dotacja ta została przekazana w lipcu br.

Dział 750 – Administracja publiczna – na plan 3 326 222,00 zł. realizacja wydatków wyniosła 1 789 558,74 zł, tj. 53,80 % z tego na zadania bieżące wydatkowano 1 453 724,58 zł. natomiast na zadania inwestycyjne 335 834,16 zł.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie – wydatkowano tu kwotę 27 930 zł. na plan 51 874,00 zł co stanowi 53,84 %. 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 51 874 zł, stanowią tylko około 37,41 % kosztów potrzebnych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Około 64 % Gmina musi zabezpieczyć z własnych środków.

Otrzymałą dotację przeznacza się tylko na wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika które wyniosło 27 930 zł.

rozdz. 75022 Rada Gminy – na plan 70 700 zł. wydatki stanowią kwotę 30 438,36 zł. (realizacja 43,05 %) i przeznaczone są na:

- wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030) gdzie wydatkowano kwotę 13 026,67 zł. (32,57 % planu),
- zakup artykułów żywnościowych i wody na sesje i posiedzenia komisji, artykułów biurowych i kalendarzy oraz mebli i wyposażenia sali konferencyjnej po remoncie (§ 4210 i 4220) gdzie wydatkowano kwotę 16 737,69 zł. (57,72 % planu);
- udział w szkoleniu, pranie obrusów po Konwencie Wójtów powiatu mińskiego itp. – 674 zł.

- **rozdz. 75023** – Urzędy Gmin – na plan 3 150 148,00 zł. wydatki w I półroczu 2017 r. zamknęły się kwotą 1 704 959,81 zł. co stanowi 54,12 % wykonania planu, główne z nich to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu Gminy i prowizja za inkaso podatków – 1 032 438,61 zł. na plan 2 193 000 zł. co stanowi 47,08 %.
- 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 140 000 zł. wydatki wyniosły 61 721,19 zł, tj. 44,09 % planu,

- zakup środków żywności i wody podczas upałów i w celu poczęstunku gości – 2 492,58 zł.
- zakup energii elektrycznej – 22 265,98 zł. na plan 27 000 zł. co daje 82,47 % 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 – 188 669,32 zł.,
- zakup usług zdrowotnych – 1 363,00 zł.,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne w tym zakup usług dostępu do sieci Internet – 13 201,06 zł.,
- podróże służbowe i diety za delegacje – 1 702,67 zł.,
- ubezpieczenie samochodów, budynku Urzędu Gminy oraz wyposażenia i sprzętu komputerowego, opłata skarbową za pełnomocnictwo i opłata WSA od skargi – 5 744,95 zł.,
- odpis na ZFSS – 26 391,00 zł.,
- podatki płacone za nieruchomości gminne – 1 191,00 zł.
- szkolenia pracowników – 11 444,29 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano w tym rozdziale 440 000 zł, które wydatkowano w wysokości 335 834,16,00 zł. na remont budynku Urzędu Gminy - zadanie wieloletnie. Jest to druga część płatności za przebudowę kotłowni, wymianę instalacji CO, remont sali konferencyjnej, korytarzy i łazienki na parterze. Na zakupy inwestycyjne tj. na sprzęt komputerowy i programy do urzędu gminy w I półroczu nie wydatkowano środków – plan 10 000 zł..

- **rozd. 75075** – na promocję gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 18 293,32 zł, tj. 64,19% planowanych środków (plan 28 500 zł.) i są to zakupy pucharów, medali i nagród w konkursach i zawodach oraz nagrody dla najlepszych uczniów gimnazjum, artykuły reklamowe Gminy Stanisławów (długopisy, breloczki torby, koszulki z logo gminy itp.) albumy o kapliczkach i mapy obwodu stanisławowskiego, druk kwartalnika „Głos Stanisławowa oraz dofinansowanie druku „Wieści Ziemi Stanisławowskiej” . Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu br.

- **rozd. 75095** – Pozostała działalność – na plan 25 000 zł. realizacja wyniosła 31,75 % co stanowi kwotę 7 937,25 zł, główne wydatki to:

- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 5 840 zł (plan 9 000 zł),
- zaplanowane składki członkowskie do LGD Ziemi Mińskiej i Związku Gmin Wiejskich , do których Gmina należy, w I półroczu zostały zapłacone w wysokości 2 097,25 zł - plan 16 000,00 – (§4430), pozostałe składki zostaną przekazane w II połowie roku.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale tym planowane środki w wysokości 2 310,00 zł. zostały wydatkowane w wysokości 678,00 zł. na bieżącą aktualizację rejestru wyborców, tj. serwis oprogramowania. Zaplanowano tu również środki (§4210) w wysokości 952 zł na zakup przezroczystych urn wyborczych, zgodnie z obowiązującym nowymi przepisami, które zostaną zrealizowane w II półroczu. Wydatki tego działu są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej i w całości finansowane z dotacji.

Dział 752 – Obrona narodowa – Zaplanowana dotacja w wysokości 500 zł. na zadania z zakresu obronności kraju w I półroczu nie została wydatkowana. Realizacja nastąpi w II połowie roku

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na plan 453 381,83 zł, wydatki stanowią 172 463,15 zł. tj. 38,04 % i realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 12 000 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 oznakowanego samochodu policyjnego, nie zostały wydatkowane. 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 440 381,83 zł. wydatkowano w kwocie 172 463,15 zł. co stanowi 39,16 % planu w tym:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 132 963,34 zł. (plan 285 314,64 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 (30 247,89 zł.), wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców OSP (8100 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 (94 615,45 zł.). W ramach tego rodzaju wydatków, środki wydatkowane w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 13 581,03 zł. (plan 17 456,64 zł.).
- - wydatki majątkowe wyniosły 39 499,81 zł. (plan 155 067,19 zł.) co stanowi tylko 25,47%.

Zaplanowano tu następujące inwestycje:

- rozbudowa garażu i remizy OSP w Stanisławowie – 100 000 zł. – w I półroczu kwota ta nie została wydatkowana. Inwestycja będzie realizowana po uzgodnieniach z OSP;

- dotacja celowa na finansowanie dalszej budowy remizy dla OSP w Rządzy – plan 40 000 zł. Zakres prac został ustalony w umowie zawartej z OSP i obecnie jest w trakcie realizacji, a w I półroczu przekazano dotację w wysokości 39 499,81 zł.

- budowa parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy budynku OSP i ul. Cichej w Pustelniku gdzie zaplanowane środki w wysokości 15 067,19 zł. – rozliczenie zadania z lat poprzednich”. Są to środki na dokończenie zadania realizowanego w 2016 r. zatrzymanych z głównej płatności na usunięcie usterek wykazanych w protokole odbioru.

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

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – Na plan 280 000 zł. w I półroczu wykonanie wyniosło 85 826,01 zł. co stanowi 30,65 %.

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 2017, spłacane są przed terminem.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 113 000 zł. to rezerwa ogólna i celowa. Rezerwa celowa w kwocie 72 500 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 40 500 zł. zostanie uruchomiona na zadania bieżące w przypadku niewystarczających środków zaplanowanych w budżecie.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan ogółem 13 084 470 zł. w I półroczu 2017 r. realizacja wydatków zamknęła się kwotą 6 115 947,00 zł. co stanowi 46,74 % 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 4 250 440,64 zł. na plan 7 936 347,00 zł. co daje 53,56 % Realizacja budżetu z zakresu oświaty prowadzona przez Urząd Gminy to kwota 1 865 506,36 zł. na plan 5 148 123,00 zł.

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

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy wydatkowane przez jednostkę Urząd Gminy w I półroczu stanowią kwotę 1 865 506,36 zł. (plan 5 148 123 zł) co stanowi 36,24 % i dotyczy następujących zadań:

- **rozd. 80101 – Szkoły podstawowe** - wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 3658 000 zł. wydatkowano w wysokości 1 434 607,19 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 planowanych środków w wysokości 673 000 zł, których na dzień 30 czerwca nie wydatkowano. Zadanie to wykonano w czasie wakacji i obecnie trwa rozliczenie.
- ✓ § 6059 – Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Pustelniku gdzie na plan 2 985 000 zł. wydatkowano 1 434 607,19 zł. – inwestycja jest w trakcie realizacji, jej zakończenie przewiduje się na koniec roku, natomiast rozliczenia końcowe w roku przyszłym.

W zakresie zadań bieżących środki zaplanowane w § 4270 – Zakup usług remontowych na dzień 30 czerwca nie zostały jeszcze uruchomione. Niezbędne remonty przeprowadzono w okresie wakacyjnym.

- **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 36 907,91 zł. na plan 79 000,00zł.
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 159 528,89 zł. na plan 322 883 zł.

- ✓ § 6050 – na zadanie inwestycyjne pn. Budowa przedszkola w Stanisławowie nie wydatkowano zaplanowanych środków - plan 500 000 zł.

- **rozd. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** - § 2540 dotacja dla prywatnego punktu przedszkolnego działającego na terenie Gminy i realizujących zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 59 395,27 zł. na plan 102 740 zł.

- **rozd. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – na zaplanowane środki w wysokości 325 500 zł. wydatkowano 166 838, 46 zł. co stanowi 51,26 % realizacji planu w tym na wynagrodzenie opiekuna w autobusach szkolnych wydatkowano 6 944 zł. natomiast na zakup biletów miesięcznych i dowóz uczniów autobusami szkolnymi wydatkowano 159 894,46 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 8 228,64 zł na plan 23 000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 108 950 zł. zrealizowane zostały w wysokości 77 104,82 zł. co stanowi 70,77 % realizacji planu i przeznaczono je na zadania bieżące (rozd. 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 – 2 714,15 zł;
- za pracę psychologa i prowadzącego grupę wsparcia w punkcie konsultacyjnym – 9450,00 zł;
- prowadzenie zajęć pozalekcyjnych dla dzieci, młodzieżą a także dorosłych z terenu gminy w ramach programu profilaktyki promującego zdrowy styl życia wolny od uzależnień prowadzonych pod hasłem; „Alkohol i narkotyki to złe nawyki”, „Trzeźwy strażak to dobry strażak”, „Z kulturą przez życie”, „Mam wybór”, „Spójrz inaczej” a także dofinansowanie ferii i półkolonii, wyjazdów na basen i nauka pływania, pikniku rodzinnego w Stanisławowie i Pustelniku z okazji Dnia Dziecka, spotkań profilaktycznych grupy wsparcia AA, spektakl o tematyce profilaktycznej, przewóz osób na zajęcia sportowe z gminnego programu profilaktyki – 22 302,52 zł.;
- usługi telekomunikacyjne („telefon zaufania”) – 757,94 zł;
- szkolenia członków GKRPA – 350 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna Wydatki tego działu są realizowane 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 957 973,00 zł. a wykonanie wyniosło 422 299,35 zł. co stanowi 44,08 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota 20 650 zł, którą wydatkowano w wysokości 9575,28 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 275 207 zł. zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 135 517,15 zł. co stanowi 49,24 %.

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

Wydatki realizowane przez szkoły zamknęły się kwotą 116 013,65 zł. na plan 240 788,00 zł. co stanowi 48,18 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 213 634,00 zł. wykonanie wynosi 101 519,37 zł. co stanowi 47,52 %,
- **rozd. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 24 154,00 zł. wydatkowano 11 994,28 zł. co stanowi 49,66 %,
- **rozd. 85495** - Pozostała działalność gdzie na plan 3 000 zł. wydatkowano 2 500 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 referat oświatowy.

Wydatki działu 854 realizowane przez Urząd Gminy to środki w wysokości **9 819 zł.** których realizacja wyniosła **2 383,50 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 2 383,50 zł.
- 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 24 600 zł. wydatkowano w wysokości 17 120 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 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 7 392 712,00 zł. a wykonanie w I półroczu wyniosło 3 997 316,94 zł. co stanowi 54,07 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota – plan 7 339 332,00 zł, którą wydatkowano w wysokości 3 975 354,64 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 770 734,92 zł. na plan 1 934 856 zł. co stanowi tylko 39,83 %.

Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozd. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 484 546,00 zł, których realizacja wyniosła 250 601,34 zł, tj. 51,72 % a wydatkowana kwota dotyczy zadań bieżących w tym:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 83 464,42 zł (plan 158 364,00 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, części zamiennych oraz innych drobnych materiałów – 28 034,53 zł. na plan 38 500 zł. – realizacja 98,37 % ze względu na nieprzewidziany wydatek na zakup części zamiennych do usunięcia awarii oczyszczalni i w związku z tym zachodzi konieczność zwiększenia planu wydatków.

- zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 39 614,50 zł. na plan 70 000,00 zł,

- odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, czyszczenie przepompowni na sieci kanalizacyjnej, naprawa awarii na oczyszczalni, opracowanie programu gospodarki ściekowej dla Gminy Stanisławów – 85 935,38 zł. (plan 135 000 zł.),

- usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni w Retkowie, monitoring przepompowni i oczyszczalni w Pustelniku – 1 328,65 zł,

- opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 6 099,36 zł;

- opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków – 3 613 zł.

- ubezpieczenie oczyszczalni i samochodu – 50 zł – I rata;

- odpis na ZFŚS pracowników – 2 461,50 zł.

Wydatki majątkowe (§ 6050) zaplanowane łącznie w wysokości 67 000 zł. na wsparcie programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków oraz na wykonanie projektu sieci kanalizacyjnej w wybranych miejscowościach gminy Stanisławów nie zostały zrealizowane ze względu na trwające opracowania dokumentów strategicznych tj. Programu Gospodarki Ściekowej dla Gminy Stanisławów oraz Regulaminu określającego zasady udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Stanisławów na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

- **rozd. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane ogółem środki w wysokości 502 540 zł. wydatkowano w kwocie 187 333,39 zł. na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych oraz obsługę całego zadania co stanowi 37,28 % wykonania planu w tym:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników to kwota 35 103,19 zł.

- zakup rękawic i worków dla pracowników gospodarczych pracujących w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) oraz tabliczek informacyjnych – 166,20 zł.

- zbiórka i wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy i PSZOK – 152 064,00 zł.

Za usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych), należność w wysokości 28 001,64 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 52 620,23 zł, na plan 117 988 zł, co stanowi 44,60 % wykonania w tym:

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 50 979,23 zł;

- środki na zakup artykułów dla pracowników gospodarczych wynikających z przepisów BHP (rękawice ochronne, ubrania robocze itp.) w I półroczu nie były wydatkowane – plan 7 500 zł.

- odpis na ZFŚS – 1 641 zł.

- **rozd. 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 7 000 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” wydatkowano w wysokości 300 zł. Wydatek ten nie będzie już realizowany ze względu na niezakwalifikowanie się projektu na dofinansowanie.

- **rozd. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 157 799,55 zł. na plan 477 400 zł. co stanowi 33,05 % realizacji planu w tym:

- zakup energii elektrycznej – 143 266,15 zł. (plan 300 000 zł.), - w analogicznym okresie ubiegłego roku wydatek stanowił 124 295,03 zł, tj. wzrost o 18 971,12 zł. Wzrost jest spowodowany podwyżką cen energii elektrycznej i zwiększoną infrastrukturą w wyniku inwestycji;

- konserwacja oświetlenia ulicznego oraz naprawa uszkodzonej linii oświetlenia ulicznego wyniosła 12 970,35 zł;

- opłaty za udostępnienie słupów linii elektroenergetycznej należących do zakładu energetycznego, na których zawieszono lampy oświetlenia ulicznego – 487,74 zł.

Ponadto w rozdziale tym, jako wydatek inwestycyjny jest zaplanowana kwota 107 400 zł. na budowę oświetlenia ulicznego i głównie są to zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego (54 030,26 zł.). W I półroczu wydatkowano na ten cel tylko 1 075,31 zł. i jest to opłata za przyłączenie oświetlenia we wsiach Ładzyń, Zawiesiuchy i Pustelnik ul. Szkolna. Plan wydatków na budowę nowych punktów świetlnych w poszczególnych sołectwach w ramach Funduszu Sołeckiego zawiera tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia.

- **rozd. 90095** – Pozostała działalność – na plan 345 382 zł. wykonanie wyniosło 122 080,41 zł. co stanowi 35,35 % realizacji. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 55 379,14 zł,

- wynagrodzenia dla obsługi targowiska – 3 250,15zł. (§ 4170);

- zakupu paliwa i części zamiennych do kosiarek i piły spalinowej oraz samochodu służbowego, zakupu materiałów do remontu przystanków autobusowych, zakup kwiatów na rabaty, bloczków opłaty targowej, worków na odpady, za pisma fachowe dotyczące zamówień publicznych i aktualizacja programu wspomagającego przetargi – 9 745,84 zł;

- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie, na targowisku (§ 4260) – 3 823,59 zł;

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

- analiza próbek i badania osiadania zbczy zrehabilitowanego wysypiska odpadów komunalnych – 1 795,80,00 zł;

- wynajmu i serwisu kabin WC w parku i na targowisku – 1 652,40 zł;

- konserwacja systemu CCTV (przeгляд kamer w Stanisławowie i Pustelniku) – 615 zł.

- szkolenia pracowników – 909,69 zł

- ubezpieczenia samochodu –50 zł, - I rata

- odpisu na ZFŚS – 2 461,50 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatek inwestycyjny w wysokości 50 000 zł. na zadanie pod nazwą „Rewitalizacja centrum Stanisławowa” gdzie w I półroczu wydatkowano

kwotę 19 734,53 zł. na uzupełnienie dokumentacji projektowej, wykonanie audytu energetycznego, kopiowanie map oraz opracowanie dokumentacji aplikacyjnej w celu złożenia wniosku do Mazowieckiej Instytucji Wdrażania Programów Unijnych o uzyskanie dotacji na ten cel w ramach projektu „Rozwój infrastruktury technicznej dla obszarów rewitalizowanych w celu ich aktywizacji”.

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 16 084,05 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 1 229,52 zł. i zostały wydatkowane na monitoring osiadania zboczy i badania odcieków z pizometrów na zrehabilitowanym wysypisku odpadów komunalnych (dział 900 rozdz. 90095 § 4300).

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

Pozyskane w I półroczu br. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w kwocie 200 855,42 zł. zostały w całości wydatkowane na zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 152 064,00 zł. oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących system (wymiar i księgowość opłat, obsługa punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) – 35 103,19 zł, zakup art. biurowych i kancelaryjnych – 166,20 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano tu kwotę 187 139,44 zł. na plan 457 582,86 zł. co daje 40,90 % wykonania planu, z czego:

- w **rozdz. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, gdzie na plan 284 687,12 zł. wydatek stanowi 104 027,90 zł. tj. 36,54 % i przeznaczony został na następujące zadania:

- dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury, stanowi kwotę 95 000 zł. na plan 167 000 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 i art. malarskich do świetlicy w Cisówce oraz zakup wyposażenia do świetlic wiejskich w Wólce Czarnińskiej w kwocie 724,53 zł;
- zakup energii elektrycznej wykorzystywanej w świetlicach – 7 454,97 zł;
- przeglądy kominiarskie i wywóz nieczystości płynnych – 443,40 zł;
- ubezpieczenie świetlic – 405,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatek inwestycyjny w wysokości 72 000 zł. na wykonanie przyłącza gazowego do budynku GOK w Stanisławowie. Zadanie to jest obecnie wykonywane i zostanie oddane do użytku przed sezonem grzewczym.

Na dofinansowanie tego zadania Gmina otrzyma preferencyjną pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 57 000 zł.

- w **rozdz. 92116** – Biblioteki – 80 000,00 zł. to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki wraz z dwoma filiami (plan 138 000,00 zł.).

- w **rozdz. 92120** – Ochrona zabytków i ochrona nad zabytkami – środki w kwocie 200 zł zaplanowane w ramach funduszu sołectwa na zakup materiałów do odnowienia przydrożnego krzyża wpisanego do rejestru zabytków we wsi Porąb w I półroczu nie zostały wydatkowane.

- w **rozd. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki 34 695,74 zł w I półroczu wydatkowano w wysokości 3 111,54 zł. na dofinansowanie imprez integracyjnych w poszczególnych miejscowościach gminy Stanisławów w tym:
piknik z okazji „Dnia Dziecka” w Stanisławowie, „Piknik rodzinny” we wsi Ładzyń, piknik z okazji „Dnia dziecka” we wsi Goździówka”.

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

W rozdziale tym część wydatków tj. w kwocie 500 zł. wydatkowano w ramach funduszu sołectkiego poszczególnych wsi.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – W dziale tym planowane środki w wysokości 105 615,37 zł. wydatkowano w kwocie 40 936,20 zł. (38,76 %) i są realizowane w następujących rozdziałach:

- **rozd. 92601** – Obiekty sportowe – zaplanowane środki w wysokości 23 615,37 zł. wydatkowano w kwocie 3 535,80 zł. na wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia za otwieranie i zamykanie boiska sportowego w Stanisławowie – 1 428 zł. oraz w ramach funduszu sołectkiego wsi Sokóły na zakup materiałów i urządzeń potrzebnych do zagospodarowania boiska sportowego we wsi i 2 107,80 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 - 37 000 zł. (plan 70 000 zł.) oraz zakup pucharów, medali i innych materiałów na igrzyska sportowe w Szkole w Ładzyniu – 400,40 zł..

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy za I półrocze 2017 r. stwierdza się, że dochody ogółem na plan 28 140 774,16 zł. zostały zrealizowane w wysokości 14 819 287,04 zł. co stanowi 52,66 % wykonania planu, w tym:

- realizacja zadań zleconych wynosi 4 104 598,58 zł, na plan 7 500 888,97 zł. co stanowi 54,72%,

- dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 10 714 688,46 zł. na plan 20 639 885,19 zł. co daje 51,91 % 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 1 610 982,19 zł. (w roku 2016 – 13 208 304,85 zł.), a w ujęciu procentowym o 1,34 % (w 2016 r. 51,32 %).

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

- bardzo dobra realizacja dochodów bieżących – 54,58 % w tym:
 - dobra realizacja dochodów w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 57,26 %, na co z kolei ma wpływ w pełni otrzymana dotacja na zwrot części podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej;
 - wysokie wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych (70,10 %) dział 600 rozdz. 60016 § 0490,
 - dobra realizacja należności podatkowych zarówno do osób prawnych jak i od osób fizycznych – 51,92 % (dział 756) z tego : wpływy z podatku opłacanego w formie

karty podatkowej zrealizowano w wysokości 68,16 % (rozdz. 75601 § 0350), wpływy z podatków od osób prawnych – realizacja 53,93 % (rozdz. 75615), wpływy z podatków i opłat płacone przez osoby fizyczne – realizacja 63,02 % (rozdz. 75616) wysoka realizacja wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłaty skarbowej – 64,00 % (rozdz. 75618), ale niższe w stosunku do upływu czasu, dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 45,43 %, 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 (54,72%) jak i na zadania własne (dział 750, 751, 752, 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 – 85 000 zł dotacja z tyt. zwrotu części wydatków realizowanych w 2016 r. w ramach funduszu sołeckiego

- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 31 630 zł., dotacja na usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest, a także niższe od zakładanych wpływów za zbiórkę odpadów komunalnych - realizacja 48,99 % (Dział 900 rozdz. 92002).

- bardzo niska realizacja dochodów majątkowych, tylko 0,53 % (na plan 1 000 000,00 zł. realizacja 5 264,23 zł), a w tym szczególnie;

- brak wpływów dotacji z Ministerstwa Sportu zaplanowanych na budowę hali sportowej (dział 801) – 800 000 zł.

- brak wpływów dotacji z FOGR zaplanowanych na realizację inwestycji drogowej poprawiającej dojazd do gruntów rolnych (dział 010) – 45 000 zł.

- brak wpływów dotacji z tyt. zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2015 r. w ramach funduszu sołeckiego (dział 758) – 18 000,00 zł.

- nie zrealizowane wpływy z tytułu zbycia nieruchomości gminnych (dział 700) - 130 000 zł.

Dochody majątkowe w postaci dotacji będą zrealizowane w drugiej połowie roku po przedstawieniu rozliczeń wykonanych zadań, natomiast ze względu na małe zainteresowanie, dochody z tyt. sprzedaży nieruchomości mogą być nie w pełni zrealizowane.

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 996 983,20 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego planu dochodów (28 140 774,16 zł.) stanowi 3,54 %.

Zaległości te w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku zwiększyły się o 213 254,37 zł. (w roku 2016 – 783 728,83 zł.), co w ujęciu procentowym daje zwiększenie o 0,50% (w roku 2015 – 3,04 %). Największy wzrost zaległości dotyczy zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i wynosi 379 122,14 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 16 434,22 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 2016 r. o 3 616,40 zł. Co jest zjawiskiem prawidłowym.

Realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco: na plan 31 903 494,16 zł. wydatkowano kwotę 14 823 498,86 zł. co stanowi 46,46 % wykonania planu w tym:

- w zakresie zadań zleconych na plan 7 500 888,97zł. wydatki zrealizowano w kwocie 4 099 760,89 zł, co daje 54,66 %.
- w zakresie zadań własnych na plan 24 402 605,19 zł. wydatkowano kwotę 10 723 737,97 zł, co stanowi 43,95 %. Ogółem wykonanie planu wydatków jest to o 11,44% wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (w 2016 roku 32,51 %).

Na tak kształtujące się wykonanie budżetu po stronie wydatków największy wpływ miało przede wszystkim wykonanie planu wydatków majątkowych tj. na inwestycje – tylko 29,13% tj. na plan 6 985 467,19 zł, realizacja wyniosła 2 034 532,00 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 WFOŚiGW lub Urzędu Marszałkowskiego.

Szczegółową realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 5.

Wydatki bieżące natomiast zrealizowano w 51,32 %-tach tj. w kwocie 12 788 966,86 zł.

- na plan 24 918 026,97 zł. w tym:

- realizacja planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę 5 068 366,81 zł, co daje 50,22 % wykonania planowanych środków (10 092 116,40 zł).
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w wysokości 4 226 378,49 zł, na plan 7 896 309,00 zł. co daje 53,52 %.
- wykonanie planu dotacji na zadania bieżące – 519 388,21 zł, na plan 953 442,00 zł. co stanowi 54,48 % - szczegółową realizację dotacji przedstawia Tabela Nr 7,
- wydatki na obsługę długu publicznego gminy zostały zrealizowane w 30,65 % -tach, tj. 85 826,01 zł, na plan 280 000,00 zł;
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 planowane w wysokości 3 602,00 zł. w I półroczu nie zostały wykonane.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów, w ujęciu nominalnym jest niższe od wykonania wydatków o 4 211,82 zł, a w ujęciu procentowym jest wyższe w stosunku do wykonania wydatków o 6,20 %), wynik finansowy zamknął się deficytem w wysokości 4 211,82 zł. Planowany był natomiast deficyt w wysokości 3 762 720,00 zł. Osiągnięty deficyt został sfinansowany wolnymi środkami co obrazuje tabela Nr 6.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich (rozchody), w I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 470 996 zł, w tym:

- pożyczka z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka i Zawiesiuchy – zapłacono 15 000 zł i jest to końcowa płatność tej pożyczki;
- pożyczka z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia i Ciopan – zapłacono 10 000 zł i jest to również końcowa płatność tej pożyczki;
- 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 9 600 zł, i jest to również końcowa płatność tej pożyczki;
- 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 6 000 zł.
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - zapłacono 14 000 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,
- kredyt zaciągnięty w PBS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 38 400 zł,

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2017 r. ogółem stanowi kwotę 5 672 071,22 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 20,16 % i są to w całości zobowiązania kredytowo - pożyczkowe długoterminowe.

Nadmienia się jednocześnie, że planowane do zaciągnięcia w 2017 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 2017 r. zarówno w wymiarze procentowym jak i nominalnym osiągnęła gmina wskutek niższego tempa wydatków (46,46 %) w porównaniu do wskaźnika zrealizowanych dochodów (52,66 %). 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. Wypracowane dochody prawie w całości pokryły zrealizowane wydatki a planowany deficyt (3 762 720,00 zł) został zrealizowany tylko w 0,11 % tj. w wysokości 4 211,82 zł..

Wójt Gminy Stanisławów

Adam Sulewski

Sporządziła:
Czesława Kaim - Skarbnik Gminy