

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Stanisławów za 2018 rok

I. Część ogólna

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

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

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

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

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

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

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

W ciągu 2018 r. w trakcie realizacji budżetu dokonano zmian w planie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków wprowadzając:

- zwiększenie planu dotacji i wydatków na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w wysokości 814 457,47 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 707 944,04 zł, w tym na zadania inwestycyjne o kwotę 307 106,30 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej – 3 010,00 zł,
- zwiększenie planu dochodów własnych, a w związku z tym również wydatków, o kwotę 141 687,- 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 927 824,52 zł.

W wyniku dokonanych zmian, plan budżetu na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawiał się następująco:

- ogółem plan dochodów budżetu wynosił – 31 091 798,51 zł, w tym:
 - planowana kwota dochodów bieżących – 29 486 964,99 zł,
 - planowane dochody majątkowe – 1 604 833,52 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosił 8 375 395,47 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowił kwotę – 34 927 423,03 zł, w tym:
 - planowana kwota wydatków bieżących – 28 159 055,10 zł,
 - planowane wydatki majątkowe – 6 768 367,93 zł.

W wydatkach bieżących, plan wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowił kwotę 8 375 395,47 zł.

- Różnica między dochodami a wydatkami stanowiła deficyt budżetu w kwocie 3 835 624,52 zł, który przewidywano sfinansować z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w wysokości 2 305 000 zł oraz wolnych środków pozostających na rachunku, wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 1 530 624,52 zł.

W budżecie na 2018 r. planowane były **przychody** (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 4 924 887,10 zł, na które składały się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1 539 887,10 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3 385 000 zł, w tym:
 - pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 1 260 000 zł,
 - przychody z pożyczek z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (EFRWP) w wysokości 700 000 zł,
 - przychody z kredytów zaciągniętych w bankach wyłonionych w drodze przetargu – 1 425 000 zł.

Rozchody budżetu (tabela nr 6) zaplanowane były w wysokości 1 089 262,58 zł z przeznaczeniem na spłatę rat następujących kredytów i pożyczek:

- kredytu na budowę wodociągu we wsiach: Cisówka, Choiny, Łęka, Zawiesiuchy, Wólka Konstancja, Wólka Wybraniecka, Papiernia i Ciopan - 60 000 zł,
- kredytu zaciągniętego w BOŚ na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (w związku z budową oczyszczalni) - 118 992 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 100 200 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 31 800 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 76 800 zł,
- pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w roku 2008 na budowę oczyszczalni ścieków „Centralna” w miejscowości Retków i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Stanisławów i Mały Stanisławów – I etap - 265 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę wodociągu we wsiach: Pustelnik i Prądzewo – Kopaczewo (dobudowa sieci) - 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie - 20 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo objętych aglomeracją (KAPOŚK) - 80 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo bez aglomeracji - 40 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i Borek Czarniński (spinka) - 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - 28 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji c.o. w budynku Szkoły Podstawowej i Sali gimnastycznej w Stanisławowie – 30 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji c.o. w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stanisławowie – 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na modernizację stacji uzdatniania wody w Sokółu – 20 000 zł
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – 176 470,58 zł.

Ogółem wykonanie budżetu za 2018 r. przedstawia się następująco:

- dochody zrealizowano w wysokości 31 500 496,25 zł na plan 31 091 798,51 zł, co stanowi 101,31 % ,
- realizacja planu wydatków wynosiła 33 583 309,83 zł na plan 34 927 423,03 zł, co stanowi 96,15 % ,
- planowane przychody w kwocie 4 924 887,10 zł wyniosły 4 188 980,27 zł (realizacja 85,06 %) i są to:
 - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wykonania ponadplanowych dochodów i nie zrealizowania planowanych wydatków w poprzednim roku w wysokości 1 539 887,10 zł,
 - pożyczka z WFOŚiGW na modernizację SUW w Sokółu - 1 224 093,17 zł,
 - kredyt w wysokości 345 000 zł zaciągnięty w banku wyłonionym w drodze przetargu na modernizację SUW w Sokółu,
 - kredyt w wysokości 1 080 000 zł zaciągnięty w banku wyłonionym w drodze przetargu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Planowane rozchody (spłata pożyczek i kredytów) w wysokości 1 089 262,58 zł zostały zrealizowane w całości, z tego:

- spłata otrzymanych z WFOŚiGW pożyczek wyniosła – 525 000 zł,
- spłata pożyczki otrzymanej z EFRWP wyniosła – 176 470,58 zł,
- spłata otrzymanych kredytów – 387 792 zł.

II. Dochody budżetu.

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

Zaplanowane na 2018 rok dochody w kwocie ogółem 31 091 798,51 zł zostały zrealizowane w wysokości 31 500 496,25 zł, tj. 101,31 %, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowiły kwotę 8 265 265,08 zł, tj. 98,69 % wykonania planu (8 375 395,47 zł), co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 23 235 231,17 zł na plan 22 716 403,04 zł, co stanowi 102,28 % realizacji planu.

Dzieląc dochody na bieżące i majątkowe realizacja na dzień 31 grudnia 2018 r. przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 30 019 910,95 zł, co stanowi 101,81 % realizacji planu (29 486 964,99 zł),
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 1 480 585,30 zł, co stanowi 92,26 % realizacji planu (1 604 833,52 zł).

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – na plan 703 527,47 zł w 2018r. dochody zrealizowano w dwóch rozdziałach na kwotę 748 280,43 zł, co stanowi 106,36 %.

- **rozdz. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochodem w wysokości 593 783,53 zł (na plan 551 000 zł) są:

- dochody z tytułu sprzedaży wody, które wpłynęły w wysokości 592 457,34 zł (107,72 % planu),

- odsetki od nieterminowych wpłat zostały zrealizowane w wysokości 1 326,19 zł (132,62 %),

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – gromadzone są tu dochody z tytułu dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 1 969,43 zł oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego zużytego do produkcji rolnej, która wpłynęła w planowanej wysokości tj. 152 527,47 zł (w roku ubiegłym była to kwota 150 383,85 zł).

Dział 600 – Transport i łączność – na plan 25 050,00 zł uzyskano dochody w kwocie 37 766,11 zł (150,76%), z tego:

- 35 671,01 zł to wpływy za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych, które były planowane w wysokości 25 000,00 zł (realizacja 142,68%),

- za korzystanie z przystanków autobusowych (§ 0830) w 2018r. wpłynęła kwota w wysokości 1 451,90 zł,

- za wydanie zezwolenia na przewóz osób – 606,00 zł,

- koszty upomnienia i odsetki od nieterminowych wpłat – 37,20 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 265 630,00 zł wpłynęła kwota 259 054,48 zł, co stanowi 97,52 % realizacji planu.

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

- z tytułu użytkowania wieczystego wpłynęło 60 130,20 zł, co stanowi 100 % planu,

- z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy - planowane w wysokości 165 000,00 zł wykonano w kwocie 176 769,15 zł, tj. 107,13 % planu,

- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 730,16 zł,

- należności z tytułu zwrotu za ogrzewanie domu nauczyciela w Pustelniku oraz ośrodków zdrowia, prywatnego przedszkola i apteki zrealizowano w wysokości 20 401,77 zł, co stanowi 51 % planu.

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

Dział 750 – Administracja publiczna - na plan 64 421,00 zł wykonanie stanowi kwotę 65 223,71 zł, tj. 101,25 % planu.

Dochodem tego działu jest - w **rozdz. 75011** – Urzędy wojewódzkie – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, tj. prowadzenie ewidencji ludności, USC, spraw wojskowych, ewidencji działalności gospodarczej, która wpłynęła w planowanej wysokości, tj. w kwocie 64 421,00 zł, oraz w **rozdz. 75023** - Urzędy gmin –

802,71 zł - to wpłaty m.in. z tytułu zwrotu kosztów kopiowania dokumentów, odsetek, opłata reprograficzna.

Dział 751 – Urzędy naczelných 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 1 356,00 zł na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców, co stanowi 100,00 % wykonania planu oraz dotacja na przeprowadzenie wyborów samorządowych, która wpłynęła w wysokości 84 382,03 zł (94,69% planu).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – otrzymane dochody w tym dziale na kwotę 74 824,40 zł to dotacje na zakupy dla jednostek OSP z terenu gminy, w tym:

- 42 332,40 zł – dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielania pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa,
- 32 492,00 zł – dotacje ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowieckie strażnice OSP-2018” – 27 042,00 zł oraz dofinansowanie zakupów wyposażenia dla OSP w Stanisławowie – 5 450,00 zł.

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

Na plan 8 558 406,20 zł wpłynęła kwota 9 036 678,28 zł, co stanowi 105,59% wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozdz. 75601** – 21 290,99 zł to wpływy z podatków opłaconych w formie karty podatkowej – dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 101,39 % planu (21 000,00 zł). W roku ubiegłym realizacja była wyższa i stanowiła kwotę 29 968,56 zł.

- **rozdz. 75615** – dochody tego rozdziału stanowią kwotę 2 553 879,07 zł na plan 2 532 700,00 zł. Realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe i dotyczą różnego rodzaju podatków od osób prawnych. Realizacja stanowi 100,84 % planu. W analogicznym okresie ubiegłego roku dochody te były niższe i stanowiły kwotę 2 486 570,56 zł. Niewielki wzrost wpływów odnotowano w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym (ogółem o kwotę 37 179,98 zł) co spowodowane jest wzrostem liczby nowych podmiotów gospodarczych. Znaczny wzrost wpływów odnotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych, który wykonano w kwocie 50 340 zł. Trudno jest przewidzieć wielkość wpływów z tego tytułu, ponieważ są one realizowane przez Urzędy Skarbowe a wykonanie za rok poprzedni stanowiło tylko kwotę 75 zł. Wykonanie dochodów z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 3 217,00 zł w porównaniu do wykonania roku ubiegłego (18 652,00 zł) jest niższe i wynika z dokonania zwrotu nadpłaty podatku z tego tytułu w wysokości 7 000 zł (wpływy na plus 10 217,00 zł). Odsetki od nieterminowych wpłat oraz zwrot kosztów upomnienia wykonano w kwocie 981,03 zł, co stanowi 65,40% planu.

- **rozdz. 75616** – w rozdziale tym w omawianym okresie wpłynęła kwota 1 734 972,77 zł na plan 1 555 379,20 zł, co stanowi 111,55 %. 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 – 142,85 % oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych 148,95 % planu. Tak kształtująca się realizacja wynika z przeprowadzonej przez Starostwo Powiatowe modernizacji gruntów, w wyniku której zmianie uległa klasyfikacja niektórych gruntów z rolnych na budowlane, które opodatkowane są wyższą stawką oraz zinwentaryzowania wszystkich budynków. Niską realizację dochodów odnotowano z tytułu podatku od środków transportowych, gdzie na plan 280 000,00 zł wpłynęła kwota 105 485,64 zł, co stanowi 37,67 %.

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) został zrealizowany w 65,44%, t.j. w kwocie 5 889,76 zł. Dochód ten realizują Urzędy Skarbowe i na jego wykonanie gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż jest on uzależniony od zawieranych umów.

W tym rozdziale również wpływają dochody z tytułu opłaty targowej 42 425,00 zł (84,85% planu), odsetek od nieterminowych wpłat 3 502,65 zł (70,05% planu) oraz opłat z tytułu zwrotu kosztów upomnień 1 739,60 zł (86,98% planu).

Poszczególne rodzaje podatków i ich realizację przedstawia tabela Nr 1.

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

- wpływy z opłaty skarbowej, które na koniec roku zamknęły się kwotą 25 434,35 zł (na plan 20 000 zł), tj. 127,17 %.

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 94 521,77 zł (plan 103 000 zł), tj. 91,77 % planu. W 2017r. z tego tytułu wpłynęła do budżetu kwota 98 133,97 zł, co świadczy o mniejszej liczbie wydanych w 2018r. koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych

- wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej – 12 631,05 zł, co na plan 12 000 zł stanowi 100,25%,

- wpływy z tytułu innych opłat - 6 920,60 zł -

- **rozdz. 75621** – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpłynęły w kwocie 4 587 027,68 zł, w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 4 293 627 zł wpłynęła kwota 4 566 481,00 zł, co stanowi 106,35 % wykonania planu. Dochody te w porównaniu do roku ubiegłego wzrosły o 854 367 zł, tj. o 23,02%,
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 20 000 zł realizacja wyniosła 20 546,68 zł, co stanowi 102,73 % wykonania planu. Na realizację dochodów w tym zakresie Gmina nie ma bezpośredniego wpływu. Wynika ona z realizacji w/w dochodów przez Urzędy Skarbowe prowadzące rozliczenie przedsiębiorstw działających na terenie naszej gminy.

Dział 758 – Różne rozliczenia – na plan 9 635 914,77 zł realizacja wyniosła 9 634 870,39 zł, tj. 99,99 %. Dochodami są tu różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w kwocie 6 527 750 zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej – wpłynęła w kwocie 3 009 005 zł.

Ponadto w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – wpłynęły dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 2 182,80 zł (plan 5 000 zł) tj. 43,66% , wpływy z tytułu korekty opłaty produktowej za lata 2006 – 2013 w kwocie 1 772,82 zł (dochód ten nie był planowany) oraz planowana dotacja w wysokości

94 159,77 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 855 968,00 zł otrzymane dochody stanowią kwotę 883 890,61 zł (103,26%). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

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

- **rozdz. 80104** – Przedszkola – w rozdziale tym zrealizowane dochody stanowią kwotę 512 401,55 zł (plan 476 880 zł) i dotyczą:

- opłaty stałej za przedszkola oraz odpłatności za wyżywienie, które zostały zrealizowane w wysokości 146 648,83 zł (plan 120 000 zł) tj. w 122,21 %-tach,

- dotacji na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego gdzie wpłynęło 306 880 zł,

- zwrotu przez gminy kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Stanisławów dla przedszkoli prywatnych w Pustelniku i Stanisławowie z tytułu uczęszczania uczniów będących mieszkańcami innych gmin - zaplanowane w wysokości 50 000 zł zostały zrealizowane w kwocie 58 872,72 zł (117,75%),

- **rozdz. 80106** – Inne formy wychowania przedszkolnego - dochodem jest zwrot przez gminy kosztów dotacji udzielonej przez gminę Stanisławów dla punktu przedszkolnego „Dolina Muminków” w Pustelniku prowadzonego przez stowarzyszenie „Aktywny Dąbek” z tytułu uczęszczania dzieci będących mieszkańcami innych gmin – zaplanowane dochody w kwocie 12 000 zł zrealizowano w wysokości 31 949,22 zł, tj. 266,24 % planu,

- **rozdz. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 227 449,60 zł jako odpłatność za obiady w stołówka szkolnych – 89,90 % planu (253 000 zł),

- **rozdz. 80153** – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – dochodem jest tu dotacja (zadanie zlecone), która wpłynęła w wysokości 72 812,88 zł (97,23% planu) na zakup podręczników dla dzieci szkolnych.

Dział 852 – Pomoc społeczna – na plan 333 613,55 zł wpłynęła kwota 330 737,64 zł, tj. 99,14 % realizacji planu.

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

- zadania zlecone (§ 2010): - na plan 10 062 zł – wykonanie wyniosło 10 061,82 zł, z tego:

- na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdz. 85213) wpłynęła kwota 2 771,82 zł (99,99% planu),

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdz. 85228) wpłynęła kwota 7 290 zł (100% planu),

- zadania własne (§ 2030): - plan 323 551,55 zł – wykonanie 317 676,14 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 11 298,41 zł – plan 11 606 zł,
 - na wypłatę zasiłków okresowych i celowych (rozdz. 85214) wpłynęła kwota 12 464,82 zł na plan 12 700 zł,
 - na wypłatę zasiłków stałych (rozd. 85216) wpłynęła kwota 124 878,09 zł i jest to 98,65% planu,
 - na wydatki bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) wpłynęła kwota 84 508,53 zł na plan 84 548 zł (99,95 %),
 - na dofinansowanie dożywiania w ramach programu dożywiania (rozd. 85230) wpłynęła kwota 43 463,09 zł na plan 45 000 zł, co daje 96,58 %,
 - na „Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+” gmina otrzyma dofinansowanie (rozd. 85295) w ramach Programu Wieloletniego SENIOR+ na lata 2015-2020, Edycja 2018, Moduł I (dodatkowy nabór)” w kwocie 41 063,20 zł.

Ponadto w dziale tym (rozd. 85214 § 0940) wpłynęła kwota 2 542 zł z tytułu zwrotu za nienależnie pobrane zasiłki celowe w latach 2015 – 2016, (rozd. 85228 § 0830) wpłynęła kwota 13,68 zł z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze, w rozdz. 85230 wpłynęło 60 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych oraz w rozdz. 85295 wpłynęło 384 zł z PUP w Mińsku Mazowieckim jako rozliczenie z tytułu prac społeczno-użytecznych – należności te nie były planowane.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 21 373,00 zł i dotyczy dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy (§ 2030) – realizacja 100 %.

Dział 855 – Rodzina - realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 7 909 536,11 zł na plan 8 002 088 zł, co stanowi 98,84 % i dotyczy następujących zadań:

- świadczenia wychowawcze tzw. „500+” (rozd. 85501) gdzie na plan 5 401 301 zł dotacja z budżetu państwa wpłynęła w wysokości 5 377 104,38 zł, co stanowi 99,55% planu,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85502) wpłynęła kwota 2 235 792,01 zł na plan 2 304 124 zł, z tym że dotacja na wypłatę świadczeń to kwota 2 220 023,71 zł, natomiast z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wpłynęło 15 768,30 zł, t.j. 315,37 % planu. Z tego tytułu zaległości wobec budżetu gminy stanowią kwotę 393 635,06 zł i zmalały one w porównaniu do końca 2017r. o kwotę 7 003,85 zł,
- Karta Dużej Rodziny – (rozd. 85503) – wpłynęła kwota dotacji w wysokości 165,79 zł na zadania związane z wyrobieniem kart oraz kwota 0,93 zł za wydanie duplikatu karty,
- wspieranie rodziny (rozd. 85504) - wpłynęła dotacja w wysokości 296 473,00 zł na wypłatę świadczeń z programu „Dobry start”, z którego raz w roku można otrzymać dodatkowe 300 zł dla dziecka, które rozpoczyna nowy rok szkolny. Zadanie to realizowane jest przez GOPS w Stanisławowie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 833 816 zł realizacja wyniosła 909 549,67 zł, tj. 109,08 % i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozd. 90001** - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowane dochody to 449 312,41 zł, tj. 128,19 % (plan 350 500 zł) w tym:

- 448 738,82 zł za odprowadzane ścieki (plan 350 000 zł),
- 573,59 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

Realizacja dochodów z tytułu odprowadzania ścieków kształtuje się na wyższym poziomie niż w roku ubiegłym o kwotę 58 971,67 zł.

- **rozd. 90002** – Gospodarka odpadami – w rozdziale tym realizowano dochody z następujących tytułów:

- w § 0490 zaplanowano 430 000 zł z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych, gdzie wpływy wyniosły 410 016,33 zł, co stanowi 95,35 % wykonania planu,
- zwrot kosztów z tytułu wystawionych upomnień (§ 0690) to kwota 2 227,20 zł (111,36% planu),
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło 715,14 zł (71,51% planu),
- w § 2460 – zaplanowano dotację z WFOŚiGW w wysokości 20 316 zł na realizację zadania pod nazwą „Demontaż wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Stanisławów”, która to dotacja w całości została przekazana gminie,

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

- **rozd. 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - na koniec 2018r. wpłynęły z tego tytułu środki w wysokości 15 832,37 zł (plan 18 000 zł). Na wielkość tych dochodów Gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż realizowane są one przez Urząd Marszałkowski,

- **rozd. 90095** – Pozostała działalność – dochodem w tym rozdziale jest dotacja celowa w wysokości 9 991,07 zł, która wpłynęła z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018” z przeznaczeniem na zagospodarowanie centrum miejscowości Pustelnik.

Dział – 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dochodem w tym rozdziale jest dotacja celowa w wysokości 9 995 zł, która wpłynęła z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018” z przeznaczeniem na wsparcie rozwoju Orkiestry Dętej w Stanisławowie poprzez zakup instrumentów muzycznych.

Dział 926 – Kultura fizyczna – w dziale tym (rozd. 92601 – Obiekty sportowe) wpłynęły dochody z tytułu opłaty za wynajem hali sportowej w Pustelniku w kwocie 12 343,09 zł (308,58% planu). Nowo wybudowana hala została oddana do użytku w lutym 2018r. Dochody z tego tytułu były zaplanowane na poziomie 4 000,00 zł , ponieważ trudno było określić poziom zainteresowania wynajmem.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w omawianym okresie zrealizowano w 92,26 % - tach, tj. w wysokości 1 480 585,30 zł na plan 1 604 833,52 zł. Ich realizacja planowana była z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

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

Dział 600 – Transport i łączność

- **rozdz. 60016** – Drogi publiczne gminne – zaplanowanym dochodem majątkowym była dotacja celowa w wysokości 341 988 zł z budżetu państwa w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju oraz Konkurencyjności Regionów poprzez Wsparcie Lokalnej Infrastruktury Drogowej – województwo mazowieckie - z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej w Zalesiu. Środki te zostały przekazane gminie w II półroczu 2018r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane środki w wysokości 300 000 zł to wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. Z zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości uzyskano dochód w wysokości 239 580 zł, co stanowi 79,86% planu.

Są to wpływy ze sprzedaży nieruchomości stanowiących własność gminy:

- dwie działki w obrębie Prądzewa-Kopaczewa za kwotę 124 580,-zł,
- działka w Stanisławowie przy ul. Rynek za kwotę 30 000,-zł,
- przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności (dotyczy BS/O Stanisławów) za kwotę 85 000,-zł.

Ponadto w dziale tym uzyskano również dochód w wysokości 232,00 zł z tytułu sprzedaży złomu.

Dział 758 – Różne rozliczenia – w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości 27 619,52 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków na inwestycje, realizowane w 2017 r. w ramach funduszu sołeckiego, która w planowanej wysokości zasilila budżet 2018r.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – planowanym i otrzymanym dochodem w wysokości 769 000 zł była dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy hali sportowej w Pustelniku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochodem majątkowym w tym dziale są wpłaty za wybudowane przyłącza kanalizacyjne jako współfinansowanie inwestycji (§ 6290), które w 2018r. wyniosły 1 565,78 zł, co stanowi 78,29 % (plan 2 000 zł) i są to wpłaty za zrealizowane inwestycje w latach poprzednich rozłożone na raty tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo. Ponadto zaplanowano tu również w rozdz. 90095 – Pozostała działalność – dochód w kwocie 63 626 zł ze środków UE w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” na budowę gminnego placu zabaw w Stanisławowie przy ul. Kwiatowej. Zadanie to zrealizowano pod koniec 2018r. a środki po rozliczeniu inwestycji zostaną przekazane gminie w 2019r. i zwiększą budżet gminy w b.r.

Podsumowując realizację dochodów w 2018 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one w kwocie 31 415 676,85 zł na plan (po zmianach) 30 999 113,51 zł, co stanowi 101,34 % ogólnego planu.

Wykonanie dochodów za 2017r. zamknęło się kwotą 29 664 080,15 zł na plan 29 492 249,01 zł, co stanowiło 100,58 % . W porównaniu do roku ubiegłego zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym jest wyższe. W ujęciu nominalnym o 1 751 596,70 zł, a w ujęciu procentowym o 5,9 %.

III. Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2018 planowane ogółem (po zmianach) w wysokości 34 927 423,03 zł zrealizowano w kwocie 33 583 309,83 zł, co stanowi 96,15% wykonania planu, w tym wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 28 159 055,10 zł zrealizowano w wysokości 27 048 428,79 zł, co stanowi 96,06 %, natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 6 768 367,93 zł zrealizowano w 96,55 %-ach, tj. w kwocie 6 534 881,04 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – na plan 2 659 042,47 zł wydatkowano 2 553 859,51 zł, co stanowi 96,04 % wykonania planu. Składają się na nie wydatki bieżące wykonane w wysokości 610 315,20 zł oraz majątkowe wykonane w kwocie 1 943 544,31 zł.

Wydatki tego działu realizowane są w następujących rozdziałach:

rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie na plan 2 158 215,- zł wydatkowano 2 054 585,61 zł, tj. 95,20 % 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 – 150 265,50 zł,
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota – 45 933,54 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych artykułów na SUW w Sokółu oraz paliwa do agregatu – 15 795,06 zł,
- montaż studzienki wodomierzowej w Lubominie – 4 206,67 zł,
- wymiana wodomierzy – 44 951,06 zł,
- wymiana hydrantu – 4 867,06 zł,
- konserwacja, naprawy i dozór techniczny nad urządzeniami ciśnieniowymi na stacji – 47 682,40 zł,
- monitoring na SUW. – 738,- zł,
- usuwanie awarii i naprawy na SUW i sieci wodociągowej – 17 042,86 zł,
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 64,80 zł,
- opłata za badanie bakteriologiczne i fizykochemiczne wody – 5 980,06 zł,
- odnowienie licencji programu Wodnik oraz konserwację systemu odczytu radiowego – 1 657,43 zł
- delegacje służbowe i zwrot kosztów używania samochodu do celów służbowych inkasenta opłat za wodę i ścieki – 2 498,74 zł,
- za usługi telekomunikacyjne – 900,00 zł,
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia SUW. i samochodu służbowego – 252 zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 16 272,58 zł,
- opłaty za pobór wód podziemnych i wprowadzenie wód popłucznych – 22 271,71 zł,

- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym i pod wodami płynącymi – 43 185,87 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 965 zł.

Jako wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1 610 000,- zł na zadanie pod nazwą „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Sokółu gm. Stanisławów” gdzie wydatkowano kwotę 1 600 915,27 zł. Inwestycja ta została zakończona i oddana do użytku pod koniec 2018r. Ponadto w rozdziale tym planowana była kwota 30 000 zł na rozbudowę sieci wodociągowej w gminie, na co wydatkowano 26 140 zł, w tym 12 140 zł jako zwrot kosztów rozbudowy sieci wodociągowej rozdzielczej z hydrantem w miejscowości Prądzewo-Kopaczewo oraz 14 000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy sieci wodociągowej na ul. Armii Krajowej i ul. Miłej w Stanisławowie.

- **rozdz. 01022** – zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 25 000 zł na wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W 2018r. wydatkowano na ten cel 24 009,53 zł.

- **rozdz. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowane środki w wysokości 316 500 zł (jako wydatek inwestycyjny) na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Retków, gm. Stanisławów” zostały wydatkowane w kwocie 316 489,04 zł.

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – planowaną kwotę 159 327,47 zł wydatkowano w wysokości 158 775,33 zł na następujące cele:

- 2% -towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej, gdzie w omawianym okresie przekazano kwotę w wysokości 6 247,86 zł,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za okres od sierpnia 2017 r. do lipca 2018 r. – 152 527,47 zł.

W celu wypłaty zwrotu części podatku wydano 358 decyzji na kwotę 149 536,74 zł. Na obsługę zadania wydatkowano 2 990,73 zł, tj. zakup papieru i tuszu do drukarek, zwrot za przesyłki listowe, wynagrodzenie dla osób wykonujących to zadanie. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, na realizację którego otrzymano dotację w łącznej kwocie 152 527,47 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 1 812 212,89 zł na plan 1 872 102,52 zł, co daje 96,80 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozdz. 6004** – Lokalny transport zbiorowy – w związku koniecznością zapewnienia dojazdu uczniom z terenu gminy do szkół średnich w Mińsku Mazowieckim wprowadzono w trakcie 2018r. plan wydatków na ten cel w wysokości 49 000,- zł, który wydatkowano w kwocie 48 210,- zł (98,39%),

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

- **rozdz. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 1 664 002,89 zł na plan 1 723 102,52 zł i główne wydatki to:

- zakup znaków drogowych (9 682,83 zł), druków oraz artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg – 19 550,07 zł,
- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, profilowanie dróg równiarką, gdzie wydatkowano 930 979,62 zł,
- utwardzenie kostką brukową placu w Pustelniku przy ul. Bocznej – 60 044,93 zł,
- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołolodzi – 28 564,28 zł,
- koszenie poboczy dróg – 16 362 zł,
- czyszczenie rowów przydrożnych – 2 412,25 zł,
- opracowanie koncepcji projektowej przebudowy drogi w Kol. Stanisławów – 6 150 zł,
- zamiatanie ulic – 1 900,80 zł,
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów potrzebnych do założenia ksiąg wieczystych działek pod drogami gminnymi i kopiowanie map – 1 968,22 zł,
- operaty szacunkowe i podziały dotyczące działek pod drogi gminne oraz za sporządzone akty notarialne i wznowienie granic – 16 036,52 zł,
- za projekty zmiany organizacji ruchu – 1 476 zł,
- ubezpieczenie OC dróg – 2 000 zł.

Na wydatki inwestycyjny w § 6050 zaplanowano środki w wysokości 587 658,74 zł, które zrealizowano w kwocie 555 620,23 zł, tj. 94,55% planu (w tym z funduszu sołeckiego – 43 611,20 zł) na:

- ✓ przebudowę chodnika na ulicy Senatorskiej w Stanisławowie – II etap – 53 678,70 zł, wybudowano 363 mb chodnika z kostki brukowej,
- ✓ budowę nowych odcinków dróg o nawierzchni twardej (droga Zalesie – Suchowizna) – 496 920,63 zł, wybudowano drogę o nawierzchni bitumicznej o długości 780 mb i szerokości średnio 5 m,
- ✓ wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na drogi gminne – wydatkowano 5 020,90 zł (Prądzewo-Kopaczewo).

Należy zaznaczyć, że w dziale 600 część wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg realizowane były ze środków funduszu sołeckiego, które wyniosły 251 173,32 zł, t.j. 99,17 % planu. Ponadto z funduszu realizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 43 611,20 zł, co stanowi 99,86% planu. Dokładne wykonanie zadań z funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 9 załączona do niniejszego zarządzenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 31 556,46 zł (plan 43 600 zł) gdzie: za sporządzenie aktów notarialnych dotyczących przekazywania 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, wykonanie operatów szacunkowych i opinii wodnoprawnej, opłaty sądowe wydatkowano 8 835,20 zł (rozd. 70005) oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (rozd. 70095) wydatkowano 22 721,26 zł.

W omawianym okresie za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 1 324,15 zł, olej opałowy – 16 634,50 zł, inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, drobne materiały do napraw, drzwi wejściowe z montażem itp. – 4 262,61 zł, ubezpieczenie budynków 500 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 110 032 zł wydatkowano 75 555,33 zł (co stanowi 68,67 % wykonania planu):

- **rozd. 71004 – Plan zagospodarowania przestrzennego** - wykonanie 72 902,08 zł. Wydatki tego rozdziału dotyczą opracowania projektów indywidualnych decyzji o warunkach

zabudowy działek i lokalizacji inwestycji celu publicznego, kserokopii map, sporządzenia Karty Ewidencyjnej Obiektu Niewpisanego do Rejestru Zabytków, wykonania opracowania ekofizyograficznego do Studium uwarunkowań (13 800,-),

- **rozdz. 71035 – Cmentarze** - na zakup zniczy i kwiatów na groby Nieznanego Żołnierza zaplanowano środki w wysokości 800 zł, które wydatkowano w kwocie 350 zł,

- W **rozdziale 71095** zaplanowano środki w wysokości 24 132 zł wydatkowano w kwocie 2 303,25 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 trakcie roku i następnie zwrócono gminie w grudniu 2018r. kwotę 21 828,75 zł ze względu na przesunięcie terminów realizacji zadania.

Dział 750 – Administracja publiczna – na plan 3 328 957 zł realizacja wydatków wyniosła 3 109 395,52 zł, tj. 93,40 % z tego na zadania bieżące wydatkowano 2 775 362,55 zł, natomiast na zadania inwestycyjne 334 032,97 zł.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 75011** Urzędy wojewódzkie – wydatkowano tu kwotę 64 421,00 zł co stanowi 100 % planu. 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 64 421 zł, stanowią 63,29 % kosztów potrzebnych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Około 37% % Gmina musi zabezpieczyć z własnych środków.

Otrzymaną dotację przeznacza się na częściowe pokrycie wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika, które wyniosło 51 537 zł, materiały biurowe i zakup czytników do dowodów osobistych – 6 602,- zł oraz serwis oprogramowania dla USC i konserwację ksiąg USC – 6 282 zł,

- **rozdz. 75022** Rada Gminy – na plan 74 900 zł wydatki stanowią kwotę 63 255,12 zł (realizacja 84,45 %) i przeznaczone są na:

- wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030), gdzie wydatkowano kwotę 26 170 zł (72,69 % planu),

- zakup artykułów żywnościowych i wody na sesje i posiedzenia komisji (§ 4220) gdzie wydatkowano kwotę 1 285,12 zł (41,46 % planu),

- zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) gdzie wydatkowano kwotę 34 000 zł (100% planu), w tym 28 245,11 zł na urządzenia do systemu nagrywania sesji rady gminy,

- przesyłki pocztowe i usługi telekomunikacyjne – 1 800 zł,

- **rozdz. 75023** – Urzędy Gmin – na plan 3 130 836 zł wydatki w 2018 r. zamknęły się kwotą 2 929 800,60 zł, co stanowi 93,58 % wykonania planu, główne z nich to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Urzędu Gminy i prowizja za inkaso podatków – 1 976 027,71 zł na plan 2 090 626 zł, co stanowi 94,52 %,

- zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, drobnego wyposażenia, akcesoriów do sprzętu komputerowego i drukarek, materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek, paliwa i

części zamiennych do samochodu służbowego, prasy, środków czystości - na plan 165 000 zł wydatki wyniosły 126 745,19 zł, tj. 76,82 % planu,

- zakup środków żywności i wody podczas upałów i w celu poczęstunku gości – 5 374,55 zł,
- zakup energii elektrycznej – 32 325,22 zł na plan 38 000 zł, co daje 85,07 % wykonania,
- usługi pocztowe, obsługa rachunków bankowych, opłaty licencyjne i abonamentowe programów komputerowych, monitoring Urzędu Gminy, naprawy samochodu służbowego i inne drobne usługi – 264 394,96 zł (94,43 % planu),
- zakup usług zdrowotnych – 4 598 zł (badania okresowe zatrudnionych pracowników),
- opłaty za usługi telekomunikacyjne w tym zakup usług dostępu do sieci Internet – 29 239,56 zł,
- podróże służbowe i diety za delegacje – 5 571,64 zł,
- ubezpieczenie samochodu służbowego i sprzętu elektronicznego – 3 037,72 zł,
- odpis na ZFŚS – 36 950 zł,
- podatki płacone za nieruchomości gminne – 1 183 zł,
- szkolenia pracowników – 20 753,26 zł,
- odsetki od nienależnie pobranej dotacji na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie oraz sieci kanalizacyjnej w Stanisławowie - 4 122 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano w tym rozdziale 334 100 zł, które zrealizowano w wysokości 334 032,97 zł z przeznaczeniem na:

- ✓ remont budynku Urzędu Gminy - zadanie wieloletnie. Jest to końcowa płatność za wykonanie II etapu remontu budynku Urzędu Gminy (remont pokoi),
- ✓ zwrot części dofinansowania pochodzącego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013, które zostało wykorzystane niezgodnie z procedurami - 17 996,26 zł (§ 6660) zwrot części dotacji, którą Gmina otrzymała w 2016r. na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie oraz sieci kanalizacyjnej w Stanisławowie.

- **rozd. 75075** – na promocję gminy wydatkowano kwotę 19 681,80 zł, tj. 79,36% planowanych środków (24 800 zł) i są to zakupy nagród w konkursach i zawodach oraz artykuły reklamowe Gminy Stanisławów (koszulki z logo gminy itp.), albumy o kapliczkach i Rocznik Stanisławowski, dofinansowanie druku „Wieści Ziemi Stanisławowskiej”(jeden numer), dofinansowanie do wyjazdu mieszkańców gminy na Ogólnopolskie Dożynki na Jasnej Górze w Częstochowie (2 159,99 zł). W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków tego rozdziału mieści się kwota 1 500 zł na zakup folderów z okazji 90-lecia OSP w Ładzyniu, kwota 299 zł na funkcjonowanie strony internetowej wsi Porąb oraz kwota 1 353 zł na wykonanie i montaż tablicy ogłoszeniowej z mapą Pustelnika. Te ostatnie wydatki finansowano z funduszu sołectkiego wymienionych wyżej miejscowości.

- **rozd. 75095** – Pozostała działalność – na plan 34 000 zł realizacja wyniosła 94,81 %, co stanowi kwotę 32 237 zł, główne wydatki to:

- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 16 320 zł (plan 18 000 zł),
- składki członkowskie do LGD Ziemi Mińskiej (10 000 zł) i Lokalnej Organizacji Turystycznej Wielki Gościniec Litewski (1 399,20 zł), do których Gmina należy oraz składkę członkowską do Związku Gmin Wiejskich (4 517,80 zł).

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale tym planowano środki:

- w wysokości 1 356 zł, które zostały wydatkowane w całości na bieżącą aktualizację rejestru wyborców, tj. serwis oprogramowania,

- w wysokości 89 116 zł na przeprowadzenie wyborów do rad gminy oraz wyborów wójta gminy (I i II tura), które zostały wydatkowane w kwocie 84 382,03 zł, tj. 94,69% planu, z przeznaczeniem głównie na wypłatę diet dla członków obwodowych i gminnej komisji wyborczej (48 150 zł), wypłatę wynagrodzenia dla urzędnika wyborczego oraz wynagrodzeń za obsługę wyborów, druk rejestru wyborców i dla obsługi informatycznej komisji wyborczych (16 088,10 zł). Pozostałe wydatki tego rozdziału dotyczą druku kart do głosowania i obwieszczeń wyborczych, uzupełnienia wyposażenia lokali wyborczych, zakupu materiałów kancelaryjnych i innych materiałów oraz wypłaty diet z tytułu podróży służbowych (20 143,93 zł)

Wydatki tego działu są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej w całości finansowane z dotacji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na plan 615 151,83 zł wydatki stanowią 547 906,94 zł, tj. 89,07 % i realizowane są w następujących rozdziałach:

rozd. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 1 000 zł jako dotacja na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na wypłatę nagród dla 2 policjantów z komisariatu w Stanisławowie pełniących służbę na terenie gminy przekazano w planowanej kwocie, po podpisaniu stosownej umowy,

rozd. 75412 – Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 613 151,83 zł wydatkowano w kwocie 546 822,94 zł, co stanowi 89,18 % planu, w tym:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 320 820,97 zł (plan 381 238,92) i przeznaczono je na wydatki bieżące 6-ciu jednostek ochotniczej straży pożarnej. Składają się na nie: wypłacone dla strażaków ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach (29 211 zł), wynagrodzenia kierowców i konserwatorów sprzętu OSP (14 301 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 oraz opłaty za usługi telekomunikacyjne (277 308,97 zł).
- wydatki majątkowe wyniosły 226 001,97 zł (plan 231 912,91 zł), co stanowi 97,45%. Zaplanowano tu następujące inwestycje:
 - ✓ rozbudowa garażu i remizy OSP w Stanisławowie – plan 50 000 zł zrealizowano w kwocie 49 200 zł w formie dotacji celowej na to zadanie,
 - ✓ dotacja celowa na prace wykończeniowe w remizie OSP w Rządzy – plan 60 000 zł zrealizowano w zakładanej kwocie.
Zakres prac został ustalony w umowach zawartych z jednostkami OSP i dotacje te zostały rozliczone w określonych umową terminach.
 - ✓ zakup hydraulicznych narzędzi ratownictwa dla OSP w Czarnej – plan 13 462,91 zł zrealizowano w zakładanej kwocie,
 - ✓ zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa dla jednostek OSP z terenu gminy – plan 23 000 zł zrealizowano w kwocie 18 389 zł. Zakupy te były finansowane ze środków dotacji celowej z Ministerstwa Sprawiedliwości na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielania pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa,
 - ✓ zakup cylindra rozpierającego z osprzętem i zestawu łańcuchów dla OSP w Stanisławowie – plan 10 450 zł zrealizowano w pełnej kwocie. Na to zadanie gmina otrzymała dotację celową w wysokości 5 450 zł ze środków

Województwa Mazowieckiego w ramach programu „Mazowieckie strażnice OSP-2018”,

- ✓ zakup samochodu bojowego dla OSP w Rządzy – plan 75 000 zł zrealizowano w kwocie 74 500 zł na zakup samochodu bojowego STAR 266.

Część wydatków w tym rozdziale finansowana była ze środków funduszy sołeckich. Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 34 769,95 zł (Ładzyń, Pustelnik i Rządza), natomiast na wydatki majątkowe 1 462,91 zł (Czarna i Szymankowszczyzna).

W roku 2018 na poszczególne jednostki OSP wydatki z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

Jednostka OSP	Wydatki ogółem	w tym	
		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe -inwestycyjne
OSP Czarna	30 703,90	17 240,99	13 462,91 w tym fundusz sołecki 1 462,91
OSP Lubomin	25 707,04	25 707,04	-
OSP Ładzyń	121 835,87	121 835,87 w tym fundusz sołecki 5 000,00	-
OSP Pustelnik	46 863,58	46 863,58 w tym fundusz sołecki 6 500,00	-
OSP Rządza	186 769,70	52 269,64 w tym fundusz sołecki 23 269,95	134 500,06
OSP Stanisławów	134 942,85	38 514,85	96 428,00
Razem	546 822,94	302 431,97	244 390,97

rozd. 75421 – Zarządzanie kryzysowe - planowane środki w wysokości 1000 zł zostały wydatkowane w kwocie 84 zł na zakup materiałów biurowych niezbędnych do uzupełnienia dokumentów w w/w dziedzinie.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – Na plan 180 000 zł (po zmianach – wstępnie planowano 280 000 zł) wykonanie wyniosło 173 794,49 zł, co stanowi 96,55 %.

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

Dział 758 – Różne rozliczenia – W budżecie gminy na rok 2018 zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości 135 000 zł. Rezerwa celowa w kwocie 76 500 zł jest przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, o której mowa w ustawie z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z późn. zm.) i która w omawianym okresie nie została uruchomiona. Natomiast rezerwa ogólna w kwocie 58 500 zł została uruchomiona na zadania bieżące w przypadku niewystarczających zaplanowanych środków lub takie, którego realizację w momencie planowania budżetu nie można było przewidzieć. W ubiegłym roku rezerwę tę przeznaczono na pokrycie wydatków na transport publiczny.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan ogółem 13 301 174 zł w 2018 r. realizacja wydatków zamknęła się kwotą 12 919 067,68 zł, co stanowi 97,13 % planu.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty w przeważającej części jest prowadzona przez jednostki oświaty, a niektóre zadania bezpośrednio w budżecie gminy. Środki wydatkowane w 2018r. przez szkoły to kwota 8 732 215,24 zł na plan 8 937 994 zł, co daje 97,70 %.

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

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy wydatkowane przez jednostkę Urząd Gminy w omawianym okresie zamknęły się kwotą 4 186 952,44 zł (plan 4 363 180 zł), co stanowi 95,96 % i dotyczy następujących zadań:

- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe - wydatki zaplanowane w kwocie 2 427 000 zł wydatkowano w wysokości 2 283 011,24 zł i są to:

- ✓ § 4270 – Przebudowa sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Stanisławowie, gdzie na planowane środki w wysokości 396 000 zł wydatkowano na realizację całego zadania kwotę 387 000 zł,
- ✓ § 4300 – 2 460 zł wydatkowano na opracowanie dokumentacji na zadanie „Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Stanisławowie” Realizacja tego zadania uzależniona była od pomocy finansowej, o którą Gmina ubiegała się w ramach ogłoszonego przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego konkursu z programu „Mazowiecki Instrument Wspierania Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2018”. Nasz wniosek nie uzyskał rekomendacji Zarządu Województwa do przyznania pomocy i z powodu braku środków własnych na całość zadania wycofano się z realizacji tej inwestycji,
- ✓ § 6050 – Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Pustelniku, gdzie na plan 1 670 000 zł wydatkowano 1 663 848,98 zł – inwestycja została zakończona i rozliczona na początku lutego ubiegłego roku,
- ✓ § 6050 – Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ładzyniu, gdzie na plan 340 000 zł wydatkowano kwotę 211 295,31 zł na opracowanie dokumentacji projektowej, wykonane prace budowlane i nadzór inwestorski, Zakończenie tego zadania planuje się na połowę 2019r.,
- ✓ § 6060 – 18 406,95 zł wydatkowano na zakup szorowarki automatycznej niezbędnej do utrzymywania czystości na hali sportowej w Pustelniku,

- rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – § 4330 - 12 000 zł to planowana dotacja na refundację kosztów dla innych gmin, na terenie których dzieci będące mieszkańcami naszej gminy uczęszczają do oddziałów przedszkolnych. Na ten cel w 2018r. wydatkowano kwotę 11 200,08 zł,

- rozdz. 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 kwotę 84 578,63 zł,
- ✓ § 2540 dotacja dla prywatnych przedszkoli działających na terenie Gminy i realizujących zadania z zakresu oświaty, która w 2018r. wyniosła 361 000 zł (100% planu),

- ✓ § 6050 – na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa przedszkola w Stanisławowie” zaplanowane środki w wysokości 983 000 zł wydatkowano w kwocie 976 020,13 zł na projekt wykonawczy, prace budowlane i nadzór inwestorski. Jest to zadanie wieloletnie, którego zakończenie planuje się na rok 2022.

- **rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** - § 2540 dotacja dla prywatnego punktu przedszkolnego działającego na terenie Gminy i realizującego zadania z zakresu oświaty, którą przekazano w wysokości 125 384,75 zł (99,51 % planu).

- **rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – na zaplanowane środki w wysokości 347 300 zł wydatkowano 329 972,91 zł, co stanowi 95,01 % realizacji planu, w tym na wynagrodzenie opiekuna w autobusach szkolnych wydatkowano 12 262,50 zł, natomiast na zakup biletów miesięcznych i dowóz uczniów autobusami szkolnymi wydatkowano 317 710,41 zł,

- **rozdz. 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 15 784,70 zł, co stanowi 98,65% planu (16 000 zł).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 103 000 zł zrealizowane zostały w wysokości 94 844,32 zł, co stanowi 92,08 % realizacji planu i przeznaczono je na zadania bieżące (rozdz. 85153 i 85154), gdzie zaplanowano środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii. Realizacja tych wydatków odbywa się poprzez Gminną Komisję Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii, powołaną przez Wójta Gminy. Główne z nich to:

- wynagrodzenie, wraz z pochodnymi, członków komisji za udział w posiedzeniach – 5 143,57 zł,
- za pracę dwóch psychologów – 19 670 zł,
- prowadzenie zajęć pozalekcyjnych dla dzieci, młodzieży a także dorosłych z terenu gminy w ramach programu profilaktyki promującego zdrowy styl życia wolny od uzależnień prowadzonych pod hasłem: „Moje pasje i marzenia są daleko od uzależnienia”, „Dorastam bezpiecznie – żyję bez uzależnień”, „Mama, tata i ja”, „Harcerski biwak po indiańsku”, „Robotyka – warsztaty 2018”, „Ferie w szkole”, „Lato w szkole” a także dofinansowanie ferii i półkolonii, wyjazdów na basen z nauką pływania, zajęć sportowych, pikniku rodzinnego w Stanisławowie i Pustelniku z okazji Dnia Dziecka, spotkań profilaktycznych grupy wsparcia AA, spektakl o tematyce profilaktycznej „Magiczny kapelusz”, zakup materiałów biurowych i innych artykułów – 65 152,52 zł,
- koszty postępowania sądowego o zobowiązaniu do leczenia odwykowego – 2 508 zł,
- koszt szkolenia dla sprzedawców i właścicieli punktów sprzedaży alkoholi – 900 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 769,23 zł,
- podróże służbowe i szkolenia członków GKRPA – 701 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna Wydatki tego działu są realizowane przez jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako dysponenta trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na pomoc społeczną wynosił 1 175 109,55 zł, a wykonanie zamknęło się kwotą

1 102 243,86 zł, co daje 93,80 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota 10 062 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 450 529 zł zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 435 051,12 zł, co stanowi 96,56 %.

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

Wydatki realizowane przez szkoły zamknęły się kwotą 401 834,15 zł na plan 412 337 zł, co stanowi 97,45 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 386 947 zł wykonanie wyniosło 376 445,75 zł, co stanowi 97,29 %,
- **rozdz. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 22 390 zł, wydatkowano 22 388,40 zł, co stanowi 99,99 %,
- **rozdz. 85495** - Pozostała działalność gdzie plan 3 000 zł wydatkowano w całości jako odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów.

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

Wydatki działu 854 realizowane przez Urząd Gminy to planowane środki w wysokości 5 819 zł, których realizacja stanowi 5 272,97 zł i dotyczy rozdz. 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – jest to przekazana dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Punkt Przedszkolny w Pustelniku).

Wydatki działu 854 realizowane przez GOPS, dotyczą rozdz. 85415 § 3240, § 3260, gdzie zaplanowaną kwotę w wysokości 32 373 zł wydatkowano w wysokości 27 944 zł na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym na cele edukacyjne (86,32 % planu).

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

Dział 855 – Rodzina

Jest to 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 dysponenta trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na zadania w dziale Rodzina wyniósł 8 042 624 zł, a wykonanie zamknęło się kwotą 7 930 777,01 zł, co stanowi 98,61 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota – plan 7 983 025 zł, którą wydatkowano w wysokości 7 879 703,88 zł, tj w 98,71%-tach.

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

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – realizacja wydatków wyniosła kwotę 2 146 162,18 zł na plan 2 227 485,12 zł, co stanowi 94,23 %.

Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 509 410 zł, których realizacja stanowi 495 280,73 zł, tj. 97,23 %, a wydatkowana kwota dotyczy głównie zadań bieżących, w tym:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 172 128,81 zł (plan 172 250 zł),

- zakup odzieży ochronnej dla pracowników – 2 454,26 zł (70,12 % planu),

- zakup preparatów do prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczalni w Pustelniku, środków chemicznych do oczyszczalni w Retkowie, oleju napędowego do agregatów na oczyszczalni, motoreduktora na oczyszczalnię w Retkowie, części zamiennych oraz innych drobnych materiałów – 25 909,36 zł na plan 28 037 zł – realizacja 92,41 %,

- zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 92 721,36 zł na plan 96 666 zł,

- zakup usług remontowych – 36 455,02 zł na plan 38 000 zł, tj. 95,93% - wymiana taśm filtrujących, czyszczenie kanalizacji sanitarnej i przepompowni, remont pomp na oczyszczalni ścieków w Retkowie,

- odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, – 139 250,43 zł (plan 142 500 zł, t.j. 97,72 % wykonania). W § 4300 najwięcej, bo około 95 000 zł Gmina wydała na odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni w Retkowie,

- usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni w Retkowie, monitoring przepompowni i oczyszczalni w Pustelniku – 1 821,49 zł,

- opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 5 493,36 zł,

- opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków – 8 439,64 zł,

- ubezpieczenie oczyszczalni i samochodu – 50 zł,

- odpis na ZFŚS pracowników – 3 557 zł.

Wydatki majątkowe (§ 6230) zaplanowane po zmianach na kwotę 7 000 zł wydatkowano w pełnej wysokości z przeznaczeniem na wsparcie programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (zrealizowano 2 złożone wnioski).

- **rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane ogółem środki w wysokości 455 000 zł wydatkowano w kwocie 424 229,76 zł na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych oraz obsługę całego zadania, co stanowi 93,24 % wykonania planu, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników to kwota 68 781,98 zł,

- odpis na ZFŚS – 1 187 zł,

- zbiórka i wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy i PSZOK – 311 781,57 zł,

- zakup drobnych materiałów – 46,53 zł.

Na usuwanie z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych), wydatki wykonano w kwocie 42 432,68 zł. Gmina otrzymała na ten cel dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 20 316 zł.

- **rozdz. 90003** – Oczyszczanie miast i wsi, gdzie wydatkowano 111 751,73 zł, na plan 116 172 zł, co stanowi 96,20 % wykonania, w tym:

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 108 538,85 zł,

- środki na zakup artykułów dla pracowników gospodarczych wynikających z przepisów BHP (rękawice ochronne, ubrania robocze itp.) – 478 zł,

- odpis na ZFŚS – 2 372 zł.

- **rozdz. 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, gdzie wydatkowano 15 000 zł na opracowanie programu ograniczenia emisji zanieczyszczeń dla gminy (PONE).

- **rozdz. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 434 986,11 zł na plan 485 876,77 zł, co stanowi 89,53 % realizacji planu, w tym:

- zakup energii elektrycznej – 254 262,30 zł (plan 266 380,49 zł), - w roku 2017 wydatkowano na ten cel porównywalną kwotę, t.j. około 240 000 zł,

- konserwacja oświetlenia ulicznego – 24 206,40 zł,

- montaż lamp oświetlenia ulicznego w Cisówce, Zalesiu, Pustelniku i Stanisławowie, przebudowa zasilania oświetlenia ulicznego oraz budowa nowych skrzynek SON w Stanisławowie w związku z modernizacją linii energetycznej – 51 450,32 zł,

- wykonanie dokumentacji w sprawie wspólnego wyłonienia sprzedawcy energii dla gmin z powiatu mińskiego – 1 712 zł,

- opłaty za udostępnienie słupów linii elektroenergetycznej należących do zakładu energetycznego, na których zawieszono lampy oświetlenia ulicznego – 1 430,56 zł.

Ponadto w rozdziale tym, jako wydatek inwestycyjny zaplanowana była kwota 140 696,28 zł na budowę oświetlenia ulicznego i głównie są to zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego (88 196,28 zł). W omawianym okresie wydatkowano na ten cel 101 924,53 zł, w tym z funduszu sołeckiego 80 728,50 zł dziesięciu miejscowości. Plan wydatków wraz z wykonaniem nowych punktów świetlnych w poszczególnych sołectwach w ramach funduszu sołeckiego przedstawia tabela Nr 9 załączona do niniejszego sprawozdania. Inwestycje dotyczące oświetlenia ulicznego zrealizowano w 2018 r. w następujących miejscowościach:

- Pustelnik ul. Szkolna i Polna, Szymankowszczyzna, Cisówka, Czarna, Wólka Czarnińska, Porąb i Ładzyń – budowa nowych punktów świetlnych,

- Kolonie Stanisławów, Łęka, Papiernia i Zawiesiuchy – projekty.

- **rozdz. 90095** – Pozostała działalność – na plan 696 026,35 zł wykonanie wyniosło 664 913,85 zł, co stanowi 95,53 % realizacji. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 153 883,54 zł,

- wynagrodzenia dla obsługi targowiska – 7 789,11 zł (§ 4170);

- zakupu paliwa i części zamiennych do kosiarek i piły spalinowej oraz samochodu służbowego, bloczków opłaty targowej, za pisma fachowe dotyczące zamówień publicznych i aktualizację programu wspomagającego przetargi – 56 658,13 zł, z tego:

- wydatki w ramach funduszu sołeckiego wsi Choiny stanowią kwotę 14 046,87 zł i dotyczą budowy altany służącej mieszkańcom tej miejscowości,

- wydatki na zagospodarowanie terenu w centrum Pustelnika – 18 610,57 (krzewy, drzewa, żwir, ławki, kosze na śmieci, obrzeża, cement) – część wydatków w kwocie 9 991,70 zł została pokryta z dotacji celowej, którą Gmina otrzymała z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018”,

- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie i na targowisku (§ 4260) – 4 658,46 zł,

- projekt budowy zatoki parkingowej i remontu chodnika w Pustelniku przy budynku szkoły – 3 690 zł,

- wynajmu placu pod targowisko – 23 137,64 zł,

- wynajmu i serwisu kabin WC w parku w Stanisławowie i Pustelniku oraz na targowisku – 7 450,43 zł,

- odbioru odpadów stałych z targowiska – 6 912 zł,
- prace koparko-ładowarką przy zagospodarowaniu terenu w centrum Pustelnika – 599,99 zł,
- utwardzenie kostką brukową części placu pod parking w Pustelniku przy ul. Bocznej – 22 324,25 zł,
- przeglądu samochodu służbowego – 99 zł,
- ubezpieczenia rocznego samochodu i przyczepy – 770 zł,
- szkolenia pracowników – 1 937,90 zł,
- odpisu na ZFŚS – 1 779 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki inwestycyjne:

- ✓ w wysokości 212 500 zł na zadanie pod nazwą „Rewitalizacja centrum Stanisławowa” gdzie w 2018r. wydatkowano kwotę 212 500 zł na aktualizację kosztorysów inwestorskich oraz położenie nakładki na ul. Rynek i Senatorskiej w Stanisławowie,
- ✓ w §§ 6057 i 6059 na budowę gminnego placu zabaw przy ul. Kwiatowej w Stanisławowie w wysokości 146 500 zł z udziałem środków unijnych (63 626 zł), gdzie wydatkowano kwotę 146 183,04 zł. Zadania to było zrealizowane pod koniec 2018r.

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 (Tabela Nr 8).

Pozyskane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15 832,37 zł (plan 18 000 zł) wydatkowano na wywóz osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni ścieków w Retkowie (dział 900 rozdz. 90001 § 4300).

Dochody z tytułu opłaty produktowej nie wpłynęły, ponieważ nie jest już ona dochodem gminy.

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

Uzyskane w 2018r. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 410 016,33 zł zostały wydatkowane w pełnej kwocie, z przeznaczeniem na zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy oraz obsługę tego zadania, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących system (wymiar i księgowość opłat, obsługa punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych PSZOK) i na zakup drobnych materiałów (rękawice i worki na odpady).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano tu kwotę 497 037,10 zł na plan 531 644,54 zł, co daje 93,49 % wykonania planu, z czego:

- w **rozdz. 92108** – Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele - wydatkowano kwotę 19 990 zł (99,95 % planu) na instrumenty muzyczne zakupione w ramach zadania „Wsparcie rozwoju Orkiestry Dętej w Stanisławowie poprzez zakup instrumentów muzycznych”. Zadanie to współfinansowane było ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2018” (kwota dotacji 9 995 zł),

- w **rozdz. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, gdzie na plan 295 463,17 zł wydatek stanowił 269 900,77 zł, tj. 91,35 % i przeznaczony został na następujące zadania:

- dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury, stanowiła kwotę 222 000 zł (§ 2480). Sprawozdanie z działalności GOK – u, zarówno część tabelaryczna jak i opisowa, jest dołączone do niniejszego sprawozdania.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano środki na:

- zakup opału do świetlicy w Cisówce oraz zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Wólce Czarnińskiej w kwocie 3 187,50 zł,
 - zakup energii elektrycznej wykorzystywanej w świetlicach – 9 901,14 zł,
 - naprawę szafy chłodniczej w świetlicy wiejskiej w Lubominie – 1 766,28 zł,
 - wykonanie instalacji elektrycznej, naprawę podłogi oraz montaż drzwi w budynku świetlicy wiejskiej w Wólce Czarnińskiej – 29 966,65 zł,
 - przeglądy kominiarskie – 541,20 zł,
- w **rozdz. 92116** – Biblioteki – 145 000 zł to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki Publicznej wraz z dwoma filiami,
- w **rozdz. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki w wysokości 71 181,37 zł wydatkowano w kwocie 62 146,33 zł (87,31 % planu), w tym:
- dotacje celowe dla stowarzyszeń 20 000 zł (§ 2480) na dofinansowanie zadania "Działanie na rzecz integracji i zwiększenia uczestnictwa w życiu społecznym seniorów" – 8 600 zł dla Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów – Koło w Stanisławowie oraz 11 400 zł dla OSP w Pustelniku również na działania w zakresie zwiększenia uczestnictwa w życiu społecznym seniorów,
 - na dofinansowanie imprez integracyjnych w poszczególnych miejscowościach gminy Stanisławów, w tym:
 - piknik rodzinny w Stanisławowie – 1 569 zł,
 - piknik rodzinny w Choinach, Zawiesiuchach, Cisówce i Łęce – 2 004,21 zł,
 - piknik z okazji „Dnia Dziecka” we wsi Goździówka i Wólka Wybraniecka – 750 zł,
 - piknik szkolny w Ładzyniu – 1 808 zł,
 - wydatki poniesione na zorganizowanie rajdu rowerowego dla mieszkańców gmin Dobre, Jakubów i Stanisławów – 955,23 zł,
 - zakup nagród rzeczowych na konkurs fotograficzny oraz konkursy związane ze 100-leciem odzyskania niepodległości przez Polskę – 1 975,87 zł,
 - za wydruk „Głosu Stanisławowa oraz kalendarzy – 4 600 zł,
 - zakup artykułów na Olimpiadę Wiedzy o Wiejskim Gospodarstwie Domowym i Przedsiębiorstwie łącznie z wyjazdem szkoleniowym dla laureatów – 1 372,20 zł.
- Środki w kwocie 20 463,80 zł wydatkowano na zorganizowanie dożynek Gminno-Parafialnych, które odbyły się 19 sierpnia 2018r.
- W dziale tym realizowane są również wydatki w ramach funduszu sołeckiego, na które wydatkowano kwotę 6 903,64 (Cisówka, Goździówka, Łęka, Porąb, Wólka Wybraniecka, Zawiesiuchy) i są to głównie wydatki związane z organizacją imprez integracyjnych i okolicznościowych dla mieszkańców.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – W dziale tym planowane środki w wysokości 69 999 zł wydatkowano w kwocie 68 107,39 zł (97,30%) i są realizowane w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 92601** – Obiekty sportowe – zaplanowane środki w wysokości 4 999 zł wydatkowano w kwocie 2 392 zł na wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia za otwieranie i zamykanie boiska sportowego w Stanisławowie oraz 1 399 zł na zakup kosy spalinowej do bieżącego utrzymania boiska sportowego w Sokółu (wydatek w ramach funduszu sołeckiego),
- **rozdz. 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 zakresu kultury fizycznej i sporty wśród młodzieży na terenie gminy - 60 000 zł, zakup pucharów, medali i innych materiałów na turnieje organizowane przez szkoły z terenu gminy oraz UPLKS „Tęcza” Stanisławów i wymianę zraszczy na boisku w Stanisławowie – 4 316,39 zł.

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy za 2018 r. stwierdza się, że **dochody** ogółem na plan po zmianach 31 091 798,51 zł zostały zrealizowane w wysokości 31 500 496,25 zł, co stanowi 101,31 % wykonania planu, w tym:

- realizacja zadań zleconych wynosi 8 265 265,08 zł, na plan 8 375 395,47 zł, co stanowi 98,69 %,

- dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 23 235 231,17 zł na plan 22 716 403,04 zł, co daje 102,28 % wykonania planu.

W stosunku do 2017 roku wykonanie dochodów ogółem zarówno w ujęciu nominalnym jak i procentowym jest wyższe. W ujęciu nominalnym wyższe o 1 836 416,10 zł (w roku 2017 – 29 664 080,15 zł), a w ujęciu procentowym o 6,19 %.

Na tak kształtującą się realizację dochodów największy wpływ miało:

- bardzo dobra realizacja dochodów bieżących – 101,84 %, w tym:
 - dobra realizacja dochodów w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 106,36 %, na co z kolei ma wpływ w pełni otrzymana dotacja na zwrot dla rolników części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz wysokie wpływy z tytułu sprzedaży wody – 107,72 % planu,
 - wysokie wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych (142,68 %) dział 600 rozdz. 60016 § 0490,
 - wysokie wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – 107,13 % (dział 700, rozdz. 70005 § 0750),
 - dobra realizacja należności podatkowych zarówno do osób prawnych jak i od osób fizycznych – 105,59 % (dział 756) z tego :
 - wpływy z podatków od osób prawnych – realizacja 100,84 % (rozdz. 75615), gdzie podatek od czynności cywilnoprawnych wpłynął w kwocie 50 340 zł (wstępnie planowany był na poziomie 1 000 zł), a wpływu z tytułu podatku rolnego zrealizowano na poziomie 143,07 %,
 - wpływy z podatków i opłat płacone przez osoby fizyczne – realizacja 111,55 % (rozdz. 75616), a w szczególności podatku od nieruchomości – 142,85%, tj. więcej o 306 518,29 zł niż planowano oraz z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 148,95 %, ale niższe w stosunku do planu dochody z podatku od środków transportowych – 37,67 %,
 - wysoka realizacja wpływów z opłaty skarbowej i opłaty adiacenckiej – 116,77% (rozdz. 75618 § 0410 i 0490), ale niższe niż planowano wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 91,77 %,
 - bardzo wysokie dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 106,34 %, co może być spowodowane wyższymi dochodami przedsiębiorców działających na terenie gminy oraz większą liczbą osób zatrudnionych będących mieszkańcami naszej gminy i wyższymi ich dochodami z tytułu zatrudnienia,
 - dobra realizacja dochodów z tytułu dotacji zarówno na zadania zlecone jak i na zadania własne oraz subwencji (dział 010, 750, 751, 754, 758, 801, 852, 854, 855, 900),
 - dobra realizacja dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z innych gmin na wychowanków przedszkoli (dział 801, rozdz. 80104 i 80106 § 2310 – 146,49% planu),

- dobra realizacja wpływów z tytułu opłat za odprowadzane ścieki – 128,21% (dział 900, rozdz. 90001 § 0830),
- oraz niższe od zakładanych wpływy za zbiórkę odpadów komunalnych - realizacja 95,35 % (dział 900, rozdz. 92002 § 0490),

- niższa niż zakładano realizacja dochodów majątkowych 92,26% (na plan 1 604 833,52 zł wykonano 1 480 585,30 zł), na co miały wpływ niezrealizowane dochody z tytułu zbycia nieruchomości gminnych (dział 700) – 239 580 zł (79,86% planu) z powodu małego zainteresowaniem kupnem nieruchomości oraz brak wpływu dotacji na budowę gminnego placu zabaw w Stanisławowie przy ulicy Kwiatowej – 63 626 zł (dział 900),
- zaplanowane dochody majątkowe w postaci dotacji (ogółem 1 239 207,52 zł) zrealizowane były z następujących tytułów i wysokościach:
 - dotacja celowa z FOGR zaplanowana na realizację inwestycji drogowych poprawiających dojazd do gruntów rolnych (dział 010 – droga w Retkowie) – 100 000 zł,
 - dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Zalesie-Suchowizna (dział 600) – 341 988 zł,
 - dotacja z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2017r. w ramach funduszu sołeckiego (dział 758) – 27 619,52 zł,
 - dotacja z Ministerstwa Sportu zaplanowana na budowę hali sportowej w Pustelniku (dział 801) – 769 600 zł.

Sumy występujących na dzień 31 grudnia 2018r. zaległości w płatnościach różnych należności na rzecz budżetu gminy wyniosły 1 201 343,88 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego planu dochodów (31 091 798,51 zł) stanowi 3,86 %.

Zaległości te w porównaniu do ubiegłego roku zwiększyły się o 298 819 zł (w roku 2017 – 902 524,88 zł), co w ujęciu procentowym daje zwiększenie o 33,11%. Przyczyną powstawania zaległości było niedotrzymywanie warunków płatności zawartych w umowach na dostawę wody (dział 010), opłat za odpady komunalne (dział 900) oraz z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych (dział 700). Największy wzrost zaległości odnotowano w płatnościach z tytułu podatków od osób fizycznych i dotyczy to przede wszystkim podatku od środków transportowych, gdzie zaległości na koniec omawianego okresu wynoszą 261 870,28 zł (na koniec 2017r. – 2 450 zł). Obecny stan zaległości z tytułu podatków od osób fizycznych to kwota 538 174,97 zł. W bieżącym roku podjęto działania zmierzające do zmniejszenia zaległości z wymienionych powyżej tytułów i na chwilę obecną wpływają już pierwsze kwoty spłat.

Największy spadek zaległości dotyczy należności z tytułu dochodów od osób prawnych (dział 756, rozdz. 75615) o kwotę 44 357,04 zł, co może świadczyć o lepszej kondycji finansowej przedsiębiorców. Obecny stan zaległości z tego tytułu to kwota 163 565,11 zł. Również w zaległościach z tytułu funduszu alimentacyjnego odnotowano spadek o kwotę 7 003,85 zł, co należy podkreślić, ponieważ w ostatnich 11 latach zaległości te znacznie rosły (obecny stan zaległości alimentacyjnych to kwota 393 635,06 zł).

W poprzednich latach kształtowały się one następująco:

w 2017r. - 400 638,91 zł – wzrost o 45 259,27 zł, tj. 12,74 %
w 2016r. - 355 379,64 zł – wzrost o 46 620,78 zł, tj. 15,10 %
w 2015r. - 308 758,86 zł - wzrost o 87 667,20 zł, tj. 39,65 %,
w 2014r. - 221 091,66 zł - wzrost o 33 156,93 zł, tj. 17,64 %,
w 2013r. - 187 934,73 zł - wzrost o 31 030,91 zł, tj. 19,78 %,
w 2012r. - 156 903,82 zł - wzrost o 32 524,14 zł, tj. 20,73 %;

w 2011r. - 124 379,68 zł – wzrost o 21 862,53 zł, tj. 17,58 %;
w 2010r. - 102 517,15 zł – wzrost o 4 040,77 zł, tj. 4,10 %;
w 2009r. - 98 476,38 zł – wzrost o 15 111,38 zł, tj. 18,13 %;
w 2008r. - 83 365 zł – wzrost o 18 147 zł, tj. o 27,82 %;
w 2007r. - 65 218 zł - wzrost o 21 697 zł tj. 49,85 % ;
w 2006r. - 43 521 zł.

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 na koniec omawianego okresu wyniosły 29 947,35 zł. Nadpłaty zwiększyły się nieznacznie w stosunku do końca 2017r. o kwotę 967,74 zł. Największe nadpłaty odnotowano, tak jak i w roku 2017 w dziale 756 – 20 911,50 zł, na co duży wpływ miała zmiana podstaw opodatkowania nieruchomości wynikająca z modernizacji gruntów i budynków przeprowadzona przez Starostwo Powiatowe, oraz w dziale 900 – 8 011,28 zł z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień zastosowanych przez Radę Gminy w uchwałach podatkowych wyniosły 19 819,61 zł i dotyczy to podatku od nieruchomości – 19 582,90 zł i podatku rolnego – 236,71 zł.

Wójt Gminy umorzył zaległości podatkowe na łączną kwotę 9 764 zł i dotyczy to podatku od nieruchomości – 9 328 zł, rolnego – 290 zł i leśnego – 146 zł wnoszonego przez osoby fizyczne. W tym zakresie wydano 22 decyzje.

Przesunięto termin płatności i rozłożono na raty należności podatkowe na łączną kwotę 61 151,20 zł (wydano łącznie 22 decyzji na odroczenie i rozłożenie na raty), które w przeważającej większości wpłynęły do końca 2018r.

Realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco: na plan 34 927 423,03 zł wydatkowano kwotę 33 583 309,83 zł, co stanowi 96,15 % wykonania planu w tym:

- w zakresie zadań zleconych na plan 8 375 395,47 zł wydatki zrealizowano w kwocie 8 265 265,08 zł, co daje 98,69 %,
 - w zakresie zadań własnych na plan 26 552 027,56 zł wydatkowano kwotę 25 318 044,75 zł, co stanowi 95,35 %. Ogółem wykonanie planu wydatków własnych jest o 13,69% (3 048 500,75 zł) wyższe niż za okres ubiegłego roku (w 2017r. – 22 269 544 zł).
- Największy wzrost wydatków własnych w porównaniu do roku 2017 odnotowano w następujących działach:
- 010 - Rolnictwo i łowiectwo – o 1 333 142,47 zł – w związku z przeprowadzoną modernizacją Stacji Uzdatniania Wody w Sokółu,
 - 600 – Transport i łączność – o 461 386,55 zł – w związku z większymi nakładami na bieżące remonty dróg gminnych i na inwestycje,
 - 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – o 137 316,70 zł – w związku z większymi nakładami na zakup wyposażenia dla jednostek OSP oraz większymi wydatkami inwestycyjnymi (m.in. dotacja dla OSP w Rządzy na prace wykończeniowe budynku remizy i zakup samochodu bojowego),
 - 801 – Oświata i wychowanie – o 406 945,41 zł – w związku z przeprowadzonymi remontami w placówkach oświatowych (m.in. remont sanitariatów w Szkole Podstawowej w Stanisławowie i Pustelniku), kosztem funkcjonowania nowo wybudowanej hali sportowej w Pustelniku, wzrostem kwoty dotacji na dziecko będące wychowankiem niepublicznych przedszkoli i punktu przedszkolnego i zwiększeniem liczby dotowanych dzieci, wzrostem

liczby oddziałów przedszkolnych przy szkołach oraz wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 kwietnia 2018r,

- 852 – Pomoc społeczna – o 207 602,87 zł – w związku ze wzrostem wypłat zasiłków stałych i wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem GOPS,

- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – o 137 812,39 zł – w związku ze wzrostem wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych,

- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – o 234 008,88 zł – w związku z większymi wydatkami na bieżące remonty na oczyszczalni ścieków w Retkowie, wzrostem cen usług związanych z odbiorem odpadów komunalnych i odbiorem osadu z oczyszczalni ścieków oraz większymi wydatkami inwestycyjnymi realizowanymi w tym dziale (m.in. budowa placu zabaw przy ul. Kwiatowej w Stanisławowie, rewitalizacja centrum Stanisławowa).

Największy spadek wydatków własnych odnotowano w dziale 750 – Administracja publiczna – o kwotę 143 251,83 zł.

Na wykonanie budżetu po stronie wydatków duży wpływ miało wykonanie planu wydatków majątkowych – 96,55 %, tj. na plan 6 768 367,93 zł, realizacja wyniosła 6 534 881,04 zł i jest ona o 1 249 548,27 zł większa niż w roku 2017. Takie wykonanie wydatków majątkowych wynika z niższej niż zakładano realizacji wydatków:

- w dziale 600, rozdz.60016 – Wykonanie II etapu przebudowy chodnika na ul. Senatorskiej w Stanisławowie – wykonanie 74,98%, tj. 53 678,70 zł w związku z uzyskaniem niższej ceny po przetargu niż planowano,

- w dziale 801, rozdz. 80101 - Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ładzyniu – wykonanie 61,59%, tj. 211 295,31 zł - w związku z wydłużającym się procesem przetargowym prace budowlane rozpoczęły się dopiero w II połowie września 2018r. i wykonany był mniejszy zakres robót niż zakładano,

- w dziale 900, rozdz.90015 – Budowa nowych punktów świetlnych na terenie gminy – wykonanie 72,44%, tj. 101 924,53 zł. Nie wykonano oświetlenia ulicznego w miejscowości Ciopan ze względu na przedłużające się procedury uzyskania zgód z Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich: na wycinkę drzew oraz zezwolenia na prowadzenie robót w pasie drogi wojewódzkiej. Ponadto nie zostały wykonane do końca projekty oświetlenia drogowego w miejscowości Łęka oraz Zawiesiuchy. W Łęce ze względu na nieaktualność mapy zasadniczej będącej w zasobach Starostwa Powiatowego w Mińsku Mazowieckimi i konieczność przeprowadzenia szczegółowych pomiarów geodezyjnych. W Zawiesiuchach konieczne są dodatkowe uzgodnienia z dyrekcją Zarządu Dróg Powiatowych.

Szczegółową realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela nr 5.

Wydatki bieżące natomiast zrealizowano w 96,06 %-tach, tj. w kwocie 27 048 428,79 zł - na plan 28 159 055,10 zł, w tym:

- realizacja planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę 10 534 695,66 zł, co daje 98,06 % wykonania planowanych środków (10 743 161,26 zł),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w wysokości 8 437 374,17 zł, na plan 8 607 589,44 zł, co daje 98,02 %.

- wykonanie planu dotacji na zadania bieżące – 1 073 431,44 zł, na plan 1 082 699 zł, co stanowi 99,14 % - szczegółową realizację dotacji przedstawia Tabela Nr 7,
- wydatki na obsługę długu publicznego gminy zostały zrealizowane w 96,55 % -tach, tj. 173 794,49 zł, na plan 180 000 zł po zmianach (pierwotnie planowano 280 000 zł),
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 planowane w wysokości 24 132 zł zostały zrealizowane w kwocie – 2 303,25 zł (ASI).

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów, w ujęciu nominalnym jest niższe od wykonania wydatków o 2 082 813,58 zł, a w ujęciu procentowym jest wyższe w stosunku do wykonania planu wydatków o 5,16 %), **wynik finansowy zamknął się deficytem w wysokości 2 082 813,58 zł.** Planowany był natomiast deficyt w kwocie 3 835 624,52 zł. Osiągnięty deficyt został sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz częściowo z wolnych środków, co obrazuje tabela nr 6 do sprawozdania.

W budżecie na rok 2018 zaplanowano również **przychody z tytułu wolnych środków**, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 539 887,10 zł, które zrealizowano w pełnej wysokości.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich (**rozchody**) w 2018 r. wydatkowano zaplanowaną kwotę 1 089 262,58 zł, w tym:

- pożyczka z WFOŚiGW na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie i kanalizacji w Stanisławowie i Małym Stanisławowie - I etap - zapłacono 265 000 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy Stanisławów – zapłacono 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie - zapłacono 20 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo objętych aglomeracją (KAPOŠK) - zapłacono 80 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo bez aglomeracji - zapłacono 40 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i Borek Czarniński (spinka) - zapłacono 16 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - zapłacono 28 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Szkoły Podstawowej i sali sportowej w Stanisławowie – zapłacono 30 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stanisławowie – zapłacono 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Sokółu – zapłacono 20 000 zł i jest to pierwsza rata spłaty tej pożyczki,
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – zapłacono 176 470,58 zł,
- kredyt na budowę wodociągu we wsiach: Łęka, Choiny, Cisówka, Zawiesiuchy, Wólka Wybraniecka, Wólka Konstancja, Papiernia i Ciopan – zapłacono 60 000 zł i jest to końcowa płatność tego kredytu,
- 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 118 992 zł i jest to końcowa płatność tego kredytu,

- kredyty zaciągnięte w BS Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 100 200 zł,
- kredyty zaciągnięte w BS Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 31 800 zł,
- kredyt zaciągnięty w PBS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 76 800 zł,

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2018 r. ogółem wynosi kwotę 8 015 405,81 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 25,78 % i są to w całości zobowiązania kredytowo - pożyczkowe długoterminowe. Wzrosło ono w porównaniu do końca 2017r. o kwotę 1 559 830,59 zł. Wzrost ten wynika z zaciągnięcia nowej pożyczki i kredytu na sfinansowanie inwestycji modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Sokółu, którą realizowano w latach 2017-2018. Bez wsparcia zewnętrznego nie byłoby to możliwe, a pożyczka z WFOŚiGW jest zawarta na warunkach preferencyjnych, nisko oprocentowana (ok. 2% w skali roku) oraz częściowo umarzalna po spłaceniu 60% należności. Nadmieniam się jednocześnie, że planowane do zaciągnięcia w 2018 r. kredyty i pożyczki (przychody) w roku 2018 zrealizowano w kwocie 2 649 093,17 zł, co stanowi 78,26% planu.

Korzystny wynik finansowy w stosunku do planowanego za 2018 r. zarówno w wymiarze procentowym jak i nominalnym osiągnęła gmina wskutek niższego tempa wykonania wydatków (96,15 %) w porównaniu do wskaźnika zrealizowanych dochodów (101,31 %). Dochody bieżące, które gmina osiągnęła na koniec omawianego okresu przewyższyły wykonane wydatki bieżące o kwotę 2 971 482,16 zł.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków jak również przychodów (niższe niż planowane o kwotę 735 906,83) i rozchodów należy stwierdzić, iż gospodarka finansowa Gminy w 2018r. była prowadzona prawidłowo. Wypracowane dochody w 93,80%-tach pokryły zrealizowane wydatki a planowany deficyt (3 835 624,52 zł) został zrealizowany tylko w 54,30 %-tach, tj w wysokości 2 082 813,58 zł.

Wójt Gminy Stanisławów

/-/ Kinga Anna Sosińska

Sporządziła:
Danuta Słowik - Skarbnik Gminy