

Informacja z wykonania budżetu gminy Stanisławów za I półrocze 2019 r.

I. Część ogólna

Rada Gminy w Stanisławowie na III Sesji w dniu 28 grudnia 2018 roku uchwaliła budżet gminy na rok 2019.

Uchwalony plan dochodów ogółem wynosił 30 417 000,00 zł, z tego:

- planowana kwota dochodów bieżących to 28 373 263,30 zł
- planowane dochody majątkowe to kwota 2 043 736,70 zł.

W ramach dochodów bieżących, dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowiły kwotę 6 958 625,00 zł.

Natomiast uchwalony plan wydatków ogółem wynosił 33 737 000,00 zł, z tego:

- planowana kwota wydatków bieżących to 26 823 185,00 zł,
- planowane wydatki majątkowe to kwota 6 913 815,00 zł.

W ramach wydatków bieżących, na realizację zadań zleconych gminie ustawami przypada kwota 6 958 625,00 zł.

W ciągu I półrocza 2019 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 506 779,58 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 340 751 zł, w tym na zadania inwestycyjne o kwotę 188 626 zł,
- zwiększenie subwencji oświatowej – 9 263 zł,
- zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 638 000 zł,
- zwiększenie planu pozostałych wydatków własnych o kwotę 119 263 zł,
- zmniejszenie przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o 198 100 zł,
- zwiększenie rozchodów o kwotę 329 900 zł w związku z koniecznością wcześniejszej spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji c.o. w budynku Szkoły Podstawowej i sali gimnastycznej w Stanisławowie

W wyniku dokonanych zmian, plan budżetu na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawia się następująco:

- ogółem plan dochodów budżetu wynosi – 31 911 793,58 zł, w tym:
 - planowana kwota dochodów bieżących – 29 518 430,88 zł,
 - planowane dochody majątkowe – 2 393 362,70 zł.

W dochodach bieżących, plan dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynosi 7 465 404,58 zł.

- ogółem plan wydatków budżetu stanowi kwotę – 34 703 793,58 zł, w tym:
 - planowana kwota wydatków bieżących – 27 807 978,58 zł,
 - planowane wydatki majątkowe – 6 895 815,00 zł.

W wydatkach bieżących, plan wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowi kwotę 7 465 404,58 zł.

- Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu i wynosi (po zmianach) 2 792 000,00 zł, który przewiduje się sfinansować z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w wysokości 2 110 000 zł oraz wolnych środków pozostających na rachunku, wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 682 000 zł.

W budżecie na 2019 r. planowane są **przychody** (tab. nr 6 do uchwały budżetowej), na łączną kwotę 4 295 712,12 zł, na które składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1 015 712,12 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3 280 000,00 zł, w tym:
 - pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 100 000 zł,
 - przychody z pożyczek z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (EFRWP) w wysokości 350 000 zł,
 - przychody z kredytów zaciągniętych w bankach wyłonionych w drodze przetargu – 2 830 000 zł.

Rozchody budżetu (tabela nr 6) zaplanowane (po zmianach) w wysokości 1 503 712,12 zł będą wydatkowane na spłatę rat następujących kredytów i pożyczek:

- kredytu zaciągniętego w BS O/Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 154 800 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS BS O/Stanisławów 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,
- kredytu zaciągniętego w BS O/Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 57 000 zł,
- kredytu zaciągniętego w BS BS O/Stanisławów na częściowe finansowanie przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Sokółu – 18 150 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) – 8 968 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) - 102 000 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 – 359 900 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 – 80 000 zł
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – 235 294,12 zł.

Ogółem wykonanie budżetu za I półrocze 2019 r. przedstawia się następująco:

- realizacja planu dochodów wynosi 16 409 419,28 zł na plan 31 911 793,58 zł, co stanowi 51,42 % ,
 - realizacja planu wydatków wynosi 15 598 921,95 zł na plan 34 703 793,58 zł, co stanowi 44,95 % ,
 - planowane przychody w kwocie 4 295 712,12 zł, w I półroczu wyniosły 1 016 904,11 zł (realizacja 23,67 %) 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.
- Pozostała część przychodów będzie realizowana w II półroczu b.r.
- Planowane rozchody (spłata pożyczek i kredytów) zaplanowane w wysokości 1 503 712,12 zł zostały zrealizowane w kwocie 897 747,06 zł, co stanowi 59,70 % wykonania planu, z tego:
- spłata otrzymanych z WFOŚiGW pożyczek wyniosła – 648 400 zł,
 - spłata pożyczki otrzymanej z EFRWP wyniosła – 117 647,06 zł,
 - spłata otrzymanych kredytów – 131 700,00 zł.

II. Dochody budżetu.

Realizację dochodów budżetu w I półroczu 2019 r. w pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawiają Tabele Nr 1 i 3 do niniejszego zarządzenia.

Zaplanowane na 2019 rok dochody w kwocie ogółem 31 911 793,58 zł zostały zrealizowane w wysokości 16 409 419,28 zł, tj. 51,42 %, w tym otrzymane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę 3 944 476,23 zł, tj. 52,84 % wykonania planu (7 465 404,58 zł), co przedstawia tabela Nr 3. Natomiast dochody własne zostały wykonane w kwocie 12 464 943,05 zł na plan 24 446 389,00 zł, co stanowi 50,99 % realizacji planu.

Dzieląc dochody na bieżące i majątkowe realizacja na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawia się następująco:

- dochody bieżące zamknęły się kwotą 15 822 606,78 zł, co stanowi 53,60 % realizacji planu (29 518 430,88 zł),
- dochody majątkowe zamknęły się kwotą 586 812,50 zł, co stanowi 24,52 % realizacji planu (2 393 362,70 zł).

Główne źródła dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

1. Dochody bieżące

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na plan 711 478,58 zł w I półroczu b.r. dochody zrealizowano w dwóch rozdziałach na kwotę 390 584,50 zł, co stanowi 54,90 %.

- **rozd. 01010** – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – dochodem w wysokości 285 652,02 zł (na plan 607 000 zł) są:

- dochody z tytułu sprzedaży wody, które wpłynęły w wysokości 284 936,76 zł (47,10 % planu),

- odsetki od nieterminowych wpłat zostały zrealizowane w wysokości 715,26 zł (35,76 %),

- **rozd. 01095** – Pozostała działalność – gromadzone są tu dochody z tytułu dzierżawy terenów łowieckich przez koła łowieckie, które wpłynęły w wysokości 453,90 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. 104 478,58 zł (w roku ubiegłym była to kwota 87 289,74 zł).

Dział 600 – Transport i łączność – na plan 37 000 zł uzyskano dochody w kwocie 38 521,58 zł (104,11%), z tego:

- 37 659,38 zł to wpływy za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych, które były planowane w wysokości 33 000,00 zł (realizacja 114,12%). Są to opłaty roczne i w II półroczu wpływów z tego tytułu prawdopodobnie nie będzie,

- za korzystanie z przystanków autobusowych (§ 0830) w I półroczu wpłynęła kwota w wysokości 862,20 zł, co stanowi 21,56% planu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 264 500 zł wpłynęła kwota 131 292,88 zł, co stanowi 49,64 % realizacji planu.

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

- z tytułu użytkowania wieczystego wpłynęło 41 996,01 zł, co stanowi 73,68 % realizacji planu (57 000 zł). Pełne wykonanie nastąpi w II półroczu ze względu na rozłożenie należności na raty,

- z tytułu czynszów z najmu i dzierżawy - planowane w wysokości 165 000 zł wykonano w kwocie 85 816,93 zł, tj. 52,01 % planu,

- odsetki od nieterminowego regulowania należności – 310,61 zł,

- należności za I półrocze 2019r. z tytułu zwrotu za ogrzewanie domu nauczyciela w Pustelniku oraz prywatnego przedszkola wpłynęły w wysokości 3 169,33 zł. Pozostałe będą realizowane w lipcu (noty za ogrzewanie wystawiono w czerwcu b.r. po zakończeniu i rozliczeniu okresu grzewczego).

Dział 750 – Administracja publiczna - na plan 129 324 zł wykonanie stanowi kwotę 85 620,71 zł, tj. 66,21 % 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 31 717,92 zł, co stanowi 51,06 % planowanych środków (62 124 zł), oraz w **rozd. 75023** - Urzędy gmin – 142,79 zł - to wpłaty z tytułu zwrotu kosztów realizowania zadania publicznego przez Chorągiew Mazowiecką ZHP.

Ponadto w **rozd. 75095** – Pozostała działalność – zaplanowano dotację celową ze środków UE na realizację szkoleń w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych w ramach programu „Ja w internecie”, która wpłynęła w kwocie 53 760 zł, co na plan 67 200 zł stanowi 80%.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – otrzymane dochody w tym dziale to dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, która wpłynęły w kwocie 35 998,73 zł, co stanowi 97,21 % wykonania planu (37 033 zł), z tego:

- w **rozdz. 75101** - na prowadzenie aktualizacji rejestru wyborców - 684,00 zł (50,04%),
- w **rozdz. 75109** – na przeprowadzenie uzupełniających wyborów do Rady Gminy – 8 120,73 (99,98%),
- w **rozdz. 75113** – na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 27 194 zł (98,73%).

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 9 473 543 zł wpłynęła kwota 4 909 399,73 zł, co stanowi 51,82% wykonania planu. Jest to dział, w którym realizowane są wszystkie dochody podatkowe i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- **rozdz. 75601** – 8 843,38 zł to wpływy z podatków opłaconych w formie karty podatkowej – dochód realizowany jest przez Urząd Skarbowy. Wykonanie stanowi 41,91 % planu (21 100 zł). W analogicznym okresie roku ubiegłego realizacja była na tym samym poziomie i stanowiła kwotę 8 783,92 zł.

- **rozdz. 75615** – dochody tego rozdziału stanowią kwotę 1 265 722,30 zł na plan 2 438 841 zł. Realizowane są zarówno przez Urząd Gminy jak i przez Urzędy Skarbowe i dotyczą różnego rodzaju podatków od osób prawnych. Realizacja stanowi 51,90 % planu. W I półroczu ubiegłego roku dochody te były wyższe i stanowiły kwotę 1 386 861,07 zł. Znaczny spadek wpływów odnotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych, który wykonano w kwocie 2 747 zł na plan 55 000,00 zł. Trudno jest przewidzieć wielkość wpływów z tego tytułu, ponieważ są one realizowane przez Urzędy Skarbowe (wykonanie za rok poprzedni stanowiło kwotę 50 340 zł). Pozostałe dochody w tym rozdziale realizowane są na poziomie proporcjonalnym w stosunku do wpływu czasu.

- **rozdz. 75616** – w rozdziale tym w I półroczu b.r. wpłynęła kwota 1 184 765,28 zł na plan 1 847 500 zł, co stanowi 64,13 %. 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 tytułu podatku od nieruchomości w § 0310 – 61,47 %, z tytułu podatku rolnego w § 0320 – 72,34 % i z tytułu podatku leśnego § 0330 - 79,30 %. 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. Ponadto niektórzy podatnicy, ww. podatki płacą w całości w I półroczu, zwłaszcza niewielkie wymiary. Niższą realizację dochodów odnotowano z tytułu podatku od środków transportowych, gdzie na plan 280 000 zł wpłynęła kwota 124 950,24 zł, co stanowi 44,63% (jednak jest ona wyższa w stosunku do roku ubiegłego, gdzie wykonanie dochodów z tego tytułu stanowiło kwotę 58 479,90 zł).

Podatek od spadków i darowizn (§ 0360) został zrealizowany w 45,49 %, t.j. w kwocie 4 548,52 zł. Dochód ten realizują Urzędy Skarbowe i na jego wykonanie gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż jest on uzależniony od zawieranych umów.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) realizowane przez Urzędy Skarbowe zamknęły się kwotą 187 049,12 zł, tj. 91,24 % planu i jest to duży wzrost w stosunku do pierwszej połowy roku ubiegłego, kiedy wpłynęło 87 743,94. W rozdziale tym również wpływają dochody z tytułu opłaty targowej 21 863,00 zł (43,73% planu), odsetek od nieterminowych wpłat 7 117,88 zł (142,36% planu) oraz opłat z tytułu zwrotu kosztów upomnień 1 178,58 zł (47,14% planu).

Poszczególne rodzaje podatków i ich realizację przedstawia tabela Nr 1.

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

- wpływy z opłaty skarbowej, które w I półroczu zamknęły się kwotą 19 703,60 zł (na plan 25 000 zł), tj. 78,81 %,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które stanowią kwotę 63 527,77 zł (plan 90 000 zł), tj. 70,59 %. Opłaty te wnoszone są w trzech ratach, z czego dwie przypadają na I półrocze,

- wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej – 7 051,50 zł, co na plan 7 000 zł stanowi 100,74%

- **rozdz. 75621** – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpłynęły w kwocie 2 359 785,90 zł, w tym:

- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na plan 5 022 102 zł wpłynęła kwota 2 349 822 zł, co stanowi 46,79 % wykonania planu. Dochody te w II półroczu z reguły są realizowane w większej wysokości, dlatego też można sądzić, że zostaną zrealizowane w 100-u procentach. W analogiczny okresie roku ubiegłego realizacja stanowiła 48,23 % , a w ujęciu kwotowym 2 070 621 zł,
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 22 000 zł realizacja wyniosła 9 963,90 zł, co stanowi 45,29 % 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 9 411 345 zł realizacja stanowi kwotę 5 438 727,33 zł, tj. 57,79 %. Dochodami są tu różne części subwencji:

- część oświatowa subwencji wpłynęła w 61,54 % , tj. w kwocie 4 159 384 zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej wpłynęła w kwocie 1 278 672 zł, tj. 50,00% planu.

Ponadto w **rozdziale 75814** – Różne rozliczenia finansowe – wpłynęły dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 671,33 zł (plan 5 000 zł) tj. 13,43%, natomiast planowana dotacja w wysokości 90 000 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2018 r. w ramach funduszu sołeckiego wpłynie w II półroczu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan 906 240 zł otrzymane dochody stanowią kwotę 398 713,73 zł (44,00%). Ich realizacja w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozdz. 80101** – Szkoły podstawowe – planowanym dochodem są tu dotacje w wysokości 42 000 zł z Kuratorium Oświaty na realizację programu „Aktywna tablica” oraz kwota 20 000 zł dofinansowania w ramach konkursu organizowanego przez Polskie Sieci Energetyczne

„Wzmocnij swoje otoczenie” na zakup urządzeń do siłowni zewnętrznej przy SP w Ładzyniu – wpływy z tych tytułów zrealizowane będą w II półroczu,

- **rozdz. 80104** – Przedszkola – w rozdziale tym zrealizowane dochody stanowią kwotę 241 542,16 zł (plan 537 690 zł) i dotyczą:

- opłaty stałej za przedszkola oraz odpłatności za wyżywienie, które zostały zrealizowane w wysokości 71 581,64 zł (plan 145 000 zł) tj. w 49,37 %-tach,

- dotacji na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego, gdzie wpłynęło 161 345 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 70 000 zł zostały zrealizowane w kwocie 8 615,52 zł (12,31%),

- **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 20 000 zł zrealizowano w wysokości 3 230,82 zł, tj. 16,15 % planu.

Niskie wykonanie dochodów z tytułu zwrotów z innych gmin spowodowane jest tym, iż noty obciążeniowe zostały wystawione po zakończeniu I półroczu i dochody wpłynęły w lipcu b.r.

- **rozdz. 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne – wpłynęło ogółem 116 390,75 zł jako odpłatność za obiady w stołówka szkolnych zarówno uczniów jak i personelu – 46,74 % planu (249 000 zł),

- **rozdz. 80153** – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zaplanowana dotacja w wysokości 37 550 zł wpłynęła w całości.

Dział 852 – Pomoc społeczna – na plan 235 920 zł wpłynęła kwota 122 849 zł, tj. 52,07 % 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 8 000 zł – wykonanie wyniosło 3 888 zł i jest to dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdz. 85228),

- zadania własne (§ 2030) - plan 227 920 zł – wykonanie 118 961 zł (52,19%), z tego:

- na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdz. 85213) - wpłynęła kwota 5 031 zł – plan 10 000 zł,

- na wypłatę zasiłków okresowych i celowych (rozdz. 85214) wpłynęła 9 114 zł na plan 11 000 zł (82,85%),

- na wypłatę zasiłków stałych (rozdz. 85216) wpłynęła kwota 54 250 zł i jest to 65,36% planu,

- na wydatki bieżące Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) wpłynęła kwota 50 566 zł na plan 86 800 zł (58,26%),
- na dofinansowanie dożywiania w ramach programu dożywiania (rozd. 85230) – plan 37 120 zł – w I półroczu nie wpłynęły środki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 16 365 zł i dotyczy dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu gminy (§ 2030) – realizacja 100 %.

Dział 855 – Rodzina - realizacja dochodów w tym dziale stanowi kwotę 3 737 996,28 zł na plan 7 221 219 zł, co stanowi 51,76 % i dotyczy następujących zadań:

- świadczenia wychowawcze tzw. „500+” (rozd. 85501) gdzie na plan 4 893 000 zł dotacja z budżetu państwa wpłynęła w wysokości 2 641 000 zł (53,98%),
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozd. 85502) wpłynęła kwota 1 092 153,28 zł na plan 2 142 000 zł, z tym że dotacja na wypłatę świadczeń to kwota 1 085 000 zł, natomiast z tytułu zwrotu przez dłużników zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wpłynęło 7 153,28 zł, t.j. 143,07 % planu. Z tego tytułu zaległości wobec budżetu gminy stanowią kwotę 410 662,21 zł i zmniejszyły się w porównaniu do I półrocza 2018r. o 7 391,73 zł, co należy podkreślić, gdyż w ostatnich kilku latach one rosły.
- realizacja zadań z zakresu Karty Dużej Rodziny (rozd. 85503) – na plan 449 zł wpłynęła kwota 408 zł,
- rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny – na program „Dobry Start” – wpłynęła kwota 1 240 zł, co na plan 179 000 zł stanowi 0,69%. Środki te zostaną uruchomione w II półroczu z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia, tzw. „300+”.
- na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (rozd. 85513) na plan 6 770 zł wpłynęła kwota 3 195 zł (47,19%).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na plan 1 054 463,30 zł realizacja wyniosła 505 033,24 zł, tj. 47,89 % i w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- **rozd. 90001** - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zrealizowane dochody to 255 624,96 zł, tj. 77,12 % (plan 331 463,30 zł) w tym:
 - 255 312,09 zł za odprowadzane ścieki (plan 330 763,30 zł),
 - 312,87 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat.

Realizacja dochodów z tytułu odprowadzania ścieków kształtuje się na wyższym poziomie niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o kwotę 42 964,33 zł.

- **rozd. 90002** – Gospodarka odpadami – w rozdziale tym zaplanowano dochody (po zmianach) w § 0490 na kwotę 700 000 zł z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych, gdzie wpływy wyniosły 243 206,86 zł, co stanowi 34,74 % wykonania planu. Niższa realizacja planu w stosunku do upływu czasu, wynika ze zwiększenia planowanych dochodów w związku z podwyżką opłat za odbiór odpadów, która weszła w życie od maja 2019r.

- **rozd. 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na dzień 30 czerwca b.r. wpłynęły w wysokości 4 691,83 zł (plan 18 000 zł). Na realizację tych dochodów Gmina nie ma bezpośredniego wpływu, gdyż realizowane są one przez Urząd Marszałkowski.

- **rozd. 90020** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – zaplanowany dochód w wysokości 2 000 zł został zrealizowany w kwocie 722,84 zł.

- **rozd. 90026** – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – na plan 3 000 zł wpłynęła kwota 786,75 zł i są to koszty postępowania egzekucyjnego oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna – w dziale tym (rozd. 92601 – Obiekty sportowe) wpłynęły dochody z tytułu opłaty za wynajem hali sportowej w Pustelniku w kwocie 11 504,07 zł, co na plan 20 000 zł stanowi 57,52%.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w I półroczu 2019r. zrealizowano w 24,52 % - tach, tj. w wysokości 586 812,50 zł na plan 2 393 362,70 zł. Ich realizacja planowana była z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

- **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 125 000 zł. Dotacja ta zostanie przeznaczona na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Cisówka, gm. Stanisławów” i zostanie przekazana gminie po wykonaniu i rozliczeniu zadania, które będzie miało miejsce w II półroczu b.r.

Dział 600 – Transport i łączność

- **rozd. 60016** – Drogi publiczne gminne – zaplanowanym dochodem majątkowym są tu:
- unijne środki z LGD w Mińsku Mazowieckim na współfinansowanie przebudowy ul. Ceglanej i Targowej w Stanisławowie w wysokości 139 500 zł, które zostaną przekazane gminie po zrealizowaniu zadania. Środki finansowe pochodzą z Programu Wsparcia na Wdrażanie Operacji w Ramach Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane środki w wysokości 300 000 zł to wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych. W wyniku przeprowadzonego pod koniec czerwca przetargu sprzedano dwie działki budowlane położone w miejscowości Prądzewo-Kopaczewo. Środki z tego tytułu w wysokości 115 979 zł wpłyną w II półroczu b.r. W dniu 30 lipca 2019r. ogłoszono kolejny przetarg na sprzedaż czterech działek budowlanych.

Dział 758 – Różne rozliczenia – w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zaplanowano dotację w wysokości 37 000 zł z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków

na inwestycje, realizowanych w 2018r. w ramach funduszu sołeckiego, której wpływ przewiduje się na II półrocze.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – planowane dochody w rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe - w wysokości 1 565 236,70 zł, to:

- środki z funduszy unijnych na dofinansowanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej i sali gimnastycznej w Stanisławowie zakładane w wysokości 1 525 236,70 zł – wykonanie 452 160,30 zł (29,65%),
- dotacja celowa w kwocie 40 000 zł na pierwsze wyposażenie nowych sal lekcyjnych, które będą oddane do użytku w Szkole Podstawowej w Ładzynie pod koniec sierpnia b.r.. Wpływ z tego tytułu przewidziany na II półrocze.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochodem majątkowym w tym dziale są wpłaty za wybudowane przyłącza kanalizacyjne jako współfinansowanie inwestycji (rozdz. 90001 § 6290), które w I półroczu wyniosły 487,80 zł, co stanowi 24,39 % (plan 2 000 zł) i są to wpłaty za zrealizowane inwestycje w latach poprzednich rozłożone na raty tj. budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Retków i Prądzewo Kopaczewo. Realizacja dochodów w tym zakresie będzie nadal dokonywana w II półroczu.

W **rozdz. 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – zaplanowano dochód w wysokości 161 000 zł z tytułu wkładu własnego właścicieli nieruchomości, na terenie których w ramach projektu „Energia dla przyszłości – odnawialne źródła energii w gminach wschodniego Mazowsza: Dobrze, Jakubów, Stanisławów, Stara Kornica” będą wykonywane instalacje fotowoltaiczne i instalacje kolektorów słonecznych. Został on wykonany w kwocie 70 538,40 zł (43,81%),

Ponadto zaplanowano tu również w **rozdz. 90095** – Pozostała działalność - kwotę 63 626 zł dofinansowania 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 było zrealizowane w II półroczu 2018r. a środki przekazano gminie po rozliczeniu inwestycji w kwietniu b.r.

Podsumowując realizację dochodów w I półroczu 2019 r. należy stwierdzić, że zamknęły się one w kwocie 16 409 419,28 zł na plan 31 911 793,58 zł, co stanowi 51,42 % ogólnego planu.

W analogicznym okresie roku ubiegłego dochody zamknęły się kwotą 16 342 246,81 zł na plan 30 273 456,29 zł, co stanowiło 53,98 %. W porównaniu do roku ubiegłego w ujęciu nominalnym są wyższe o 67 172,47 zł, natomiast w ujęciu procentowym są niższe o 2,56 % w stosunku do planów.

III. Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2019 planowane ogółem w wysokości 34 703 793,58 zł zrealizowano w kwocie 15 598 921,95 zł, co stanowi 44,95% wykonania planu w tym:

wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 27 807 978,58 zł zrealizowano w wysokości 13 931 638,15 zł, co stanowi 50,10 %, natomiast wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 6 895 815 zł zrealizowano w 24,18 %-ach w wysokości 1 667 283,80 zł.

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

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – na plan 796 828,58 zł wydatkowano 238 684,15 zł, co stanowi 29,95% wykonania planu, i składają się na nie wydatki bieżące, wykonane w wysokości 226 684,15 zł oraz majątkowe wykonane w wysokości 12 000 zł.

Wydatki tego działu realizowane są w następujących rozdziałach:

rozdz. 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – gdzie na plan 410 350 zł, wydatkowano 128 133,89 zł, tj. 31,23 % 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 - 32 419,14 zł,
- koszt energii elektrycznej zużytej na stacji uzdatniania wody to kwota – 31 682,48 zł,
- zakup części zamiennych do pomp i innych artykułów na S.U.W, chloru płynnego oraz paliwa do agregatu – 4 994,61 zł,
- drobne naprawy i przeglądy – 1 270,19 zł,
- monitoring na S.U.W. – 369 zł,
- usuwanie awarii i naprawy na SUW i sieci wodociągowej – 5 123,73 zł,
- za zużycie wody we wsi Borek Czarniński – 661,19 zł,
- opłata za badanie bakteriologiczne i fizykochemiczne wody – 3 516,11 zł,
- delegacje służbowe i zwrot kosztów używania samochodu do celów służbowych inkasenta opłat za wodę i ścieki – 1 162,50 zł,
- za usługi telekomunikacyjne – 173,79 zł,
- opłata ubezpieczeniowa za urządzenia S.U.W. i samochodu służbowego – 3 500 zł,
- opłaty wnoszone do Państwowego Gospodarstwa „Wody Polskie” za pobór wód podziemnych i wprowadzenie wód popłucznych do środowiska – 18 904,25 zł,
- opłaty za umieszczenie urządzeń wodociągowych w pasie drogowym i pod wodami płynącymi – 11 381,90 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 975 zł,

Jako wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 12 000 zł na zadanie pod nazwą „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy (Stanisławów, ul. Armii Krajowej i Miła, Prądzewo Kopaczewo)”, gdzie w I półroczu wydatkowano 12 000 zł jako zwrot kosztów rozbudowy sieci wodociągowej rozdzielczej z hydrantem w miejscowości Prądzewo-Kopaczewo.

- **rozdz. 01022** – Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 25 000 zł na wyłapywanie bezdomnych zwierząt. W I półroczu wydatkowano na ten cel 2 929,20 zł.

- **rozdz. 01042** – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – zaplanowane środki w wysokości 250 000 zł (wydatek inwestycyjny) na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Cisówka, gm. Stanisławów” zostaną wydatkowane w II półroczu po wyłonieniu wykonawcy i wykonaniu zadania.

- **rozdz. 01095** – Pozostała działalność – planowaną kwotę 111 478,58 zł wydatkowano w wysokości 107 621,06 zł na następujące cele:

- 2% -towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej, gdzie w I

półroczu przekazano kwotę w wysokości 3 142,48 zł,

- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za okres od sierpnia 2018 r. do stycznia 2019 r. – 104 478,58 zł (100% planu).

W celu wypłaty zwrotu części podatku wydano 200 decyzji na kwotę 102 429,98 zł. Na obsługę zadania wydatkowano 2 048,60 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 pokrywającą w całości wydatki.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatkowano kwotę 454 113,54 zł na plan 1 482 966 zł, co daje 30,62 % realizacji planu.

Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- **rozdz. 60004** – Lokalny transport zbiorowy – gdzie na plan 150 000 zł wydatkowano 93 332 zł (62,22%) z przeznaczeniem na zapewnienie dojazdu do szkół w Mińsku Mazowieckim uczniom z terenu gminy.

- **rozdz. 60016** - Drogi publiczne gminne – gdzie wydatkowano 360 781,54 zł na plan 1 332 966 zł. Główne wydatki to:

- zakup znaków drogowych, druków oraz artykułów potrzebnych do bieżącego utrzymania dróg – 9 068,88 zł,

- remonty i utrzymanie bieżące dróg gminnych tj. dowóz żwiru, żużla, destruktu i kruszywa, profilowanie dróg równiarką, gdzie wydatkowano 252 094,06 zł,

- odśnieżanie i posypywanie ulic piaskiem w czasie gołoledzi – 81 117,60 zł,

- koszenie poboczy dróg – 2 937,60 zł,

- opracowanie projektu naprawy drogi gminnej w Wólce Pieczęcej i kopiowanie map – 1 052,30 zł,

- ubezpieczenie OC dróg – 3 500 zł.

Na wydatki inwestycyjny w §§ 6050, 6057 i 6059 zaplanowano środki w wysokości 593 000 zł, które zrealizowano w kwocie 7 920 zł na przebudowę ulicy Ceglanej i części ul. Targowej w Stanisławowie. Inwestycja ta realizowana jest z udziałem środków unijnych w wysokości 139 500 zł (wkład własny – 140 500 zł). Zadanie zakończono na początku lipca b.r.

Pozostałe inwestycje drogowe będą realizowane w II półroczu.

Należy zaznaczyć, że w dziale 600 część wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg realizowane były ze środków funduszu sołeckiego, które w I półroczu br. wyniosły 87 411,50 zł, t.j. 46,77 % planu. Dokładne wykonanie zadań z tego funduszu w poszczególnych sołectwach zawiera tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatkowano kwotę 16 721,48 zł (plan 46 221 zł), gdzie za opłatę za wypisy i wyrysy map z rejestru gruntów, ogłoszenia w prasie, wykonanie operatu szacunkowego oraz opinii technicznej w sprawie naruszenia stosunków

wodnych wydatkowano 2 814,34 zł (rozdz. 70005) oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem budynków komunalnych (rozdz. 70095) wydatkowano 13 907,14 zł.

W I półroczu za energię elektryczną zużytą na klatkach schodowych w budynkach komunalnych wydatkowano kwotę 874,75 zł, olej opałowy – 7 798,82 zł, opracowanie audytów energetycznych dla lokali – 3 500 zł oraz inne wydatki bieżące, tj. przeglądy kominiarskie, drobne materiały do napraw, itp. – 1 233,57 zł, ubezpieczenie budynków 500 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 107 330 zł wydatkowano 40 579,26 zł (co stanowi 37,81 % wykonania planu):

- **rozdz. 71004 – Plan zagospodarowania przestrzennego** - wykonanie 17 553,03 zł. Wydatki tego rozdziału dotyczą opracowania projektów indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy działek i lokalizacji inwestycji celu publicznego, kserokopii map , ogłoszeń w prasie.

- **rozdz. 71035 – Cmentarze** - na zakup zniczy i kwiatów na groby Nieznanego Żołnierza zaplanowano środki w wysokości 800 zł, które zostaną wydatkowane w II półroczu.

- W **rozdziale 71095** zaplanowano środki w wysokości 23 030 zł na dofinansowanie przez Gminę Stanisławów projektu realizowanego przez Samorząd Województwa Mazowieckiego z udziałem środków Unii Europejskiej pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” (ASI), w ramach programu pod nazwą Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego, w zakresie finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (środki UE). Środki w kwocie 23 026,23 zł przekazano.

Dział 750 – Administracja publiczna – na plan 3 366 378 zł - realizacja wydatków wyniosła 1 839 478,94 zł, tj. 54,64% i są to zadania bieżące.

W dziale tym planowane wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 75011** Urzędy wojewódzkie – wydatkowano tu kwotę 31 717,92 zł na plan 62 124 zł, co stanowi 51,06%. Planowane są tu wydatki na prowadzenie spraw z zakresu USC, ewidencji ludności, spraw wojskowych i rejestru działalności gospodarczej. Jest to zadanie zlecone gminie ustawami. Otrzymałą dotację przeznacza się na częściowe pokrycie wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika, które wyniosło 25 415,37 zł, materiały biurowe – 1 190,39 zł i serwis oprogramowania wraz z dostępem do aplikacji USC – 5 112,16 zł. Ogólny koszt realizacji tych zadań wyniósł 57 419,37 zł, co oznacza, iż gmina musiała dołożyć z własnych środków kwotę 19.701,45 zł (34,31% zrealizowanych wydatków).

- **rozdz. 75022** Rada Gminy – na plan 45 800 zł wydatki stanowią kwotę 21 041,72 zł (realizacja 45,94 %) i przeznaczone są na:

- wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach organów gminy (§ 3030), gdzie wydatkowano kwotę 17 200 zł (47,78 % planu),

- zakup artykułów żywnościowych i wody na sesje i posiedzenia komisji, artykułów biurowych (§ 4210 i 4220) gdzie wydatkowano kwotę 1 580,72 zł (24,32 % planu);

- przesyłki pocztowe, zakup zestawu do podpisu elektronicznego oraz usługi telekomunikacyjne – 2 261 zł.

- **rozdz. 75023** – Urzędy Gmin – na plan 3 133 254 zł wydatki w I półroczu 2019 r. zamknęły się kwotą 1 725 127,96 zł, co stanowi 55,06 % wykonania planu, główne z nich to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników etatowych Urzędu Gminy i prowizja za inkaso podatków – 1 289 872,17 zł na plan 2 479 310 zł, co stanowi 52,03 %,

- wynagrodzenie bezosobowe zgodnie z zawartymi umowami – 34 289 zł (m.in. obsługa prawna, prowadzenie obsługi jednostek OSP z terenu gminy),

- zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, drobnego wyposażenia, akcesoriów do sprzętu komputerowego, drukarek, materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek, paliwa i części zamiennych do samochodu służbowego, prasy, środków czystości na plan 100 000 zł wydatki wyniosły 43 329,29 zł, tj. 43,33 % planu,

- zakup środków żywności i wody podczas upałów i w celu poczęstunku gości – 2 439,58 zł,

- zakup energii elektrycznej – 22 581,29 zł na plan 38 000 zł, co daje 59,42 % wykonania,

- usługi pocztowe (52 891 zł), obsługa rachunków bankowych, opłaty licencyjne i abonamentowe programów komputerowych (34 767,49 zł), utrzymanie domeny internetowej oraz BIP, monitoring Urzędu Gminy, konserwacja centrali telefonicznej, naprawy samochodu służbowego i inne drobne usługi – 166 801,61 zł (77,88 % planu - §§ 4270 i 4300). Na tak wysokie wykonanie planu wpłynęła opłata faktury w wysokości 43 200 zł za usługi dostępu do Internetu dla mieszkańców gminy, w ramach kontynuacji programu „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w gminie Stanisławów”. Gmina zobowiązała się do utrzymania trwałości zadania do końca 2020r.

- nagrody konkursowe – 1 862 zł (III Turniej Sołtysów Gmin Dobre, Jakubów i Stanisławów, Konkurs Palm Wielkanocnych),

- zakup usług zdrowotnych – 520 zł,

- opłaty za usługi telekomunikacyjne w tym zakup usług dostępu do sieci Internet – 11 500,50 zł,

- podróże służbowe i diety za delegacje – 2 936,19 zł,

- ubezpieczenie samochodu służbowego oraz budynku UG wraz z wyposażeniem – 9 998,95 zł,

- odpis na ZFŚS – 35 250 zł,

- podatki płacone za nieruchomości gminne – 891 zł,

- szkolenia pracowników – 12 939,89 zł,

- zapłata zgodnie z wyrokiem sądowym za wykonanie projektu SUW w Sokółu wraz z naliczonymi odsetkami za zwłokę i kosztami postępowania sądowego – 85 657,40 zł,

- **rozdz. 75075** – na promocję gminy wydatkowano w I półroczu kwotę 6 070,25 zł, tj. 25,29% planowanych środków (24 000 zł) i są to zakupy nagród oraz innych materiałów wykorzystanych przy organizacji konkursów i zawodów (III Turniej Sołtysów, Festiwal Piosenki Przedszkolnej) oraz artykuły reklamowe Gminy Stanisławów (koszulki z logo gminy itp.),

- **rozdz. 75095** – Pozostała działalność – na plan 101 200 zł realizacja wyniosła 54,86 %, co stanowi kwotę 55 521,09 zł, główne wydatki to:

- diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 8 240 zł (plan 18 000 zł),

- zaplanowane składki członkowskie do LGD Ziemi Mińskiej i Lokalnej Organizacji Turystycznej Wielki Gościniec Litewski, do których Gmina należy, w I półroczu zostały zapłacone w wysokości 14 495 zł - plan 16 000,00 – (§4430) i są to opłacone składki roczne. Składka członkowska do Związku Gmin Wiejskich zostanie przekazana w II półroczu.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację programu „Ja w Internecie” finansowanego ze środków UE. W I półroczu omawianego okresu na przeprowadzenie szkoleń dla mieszkańców gminy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych wydatkowano kwotę 47 281,09 zł, co stanowi 70,36% planu (67 200 zł).

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale tym planowane środki w wysokości 37 033 zł zostały wydatkowane w wysokości 35 998,83 zł w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 75101** – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatkowano 684 zł (50,04% planu) na bieżącą aktualizację rejestru wyborców, tj. serwis oprogramowania komputerowego,

- **rozdz. 75109** – na przeprowadzenie uzupełniających wyborów do Rady Gminy – wydatkowano kwotę 8 120,73 (99,98% planu), z tego 5 360 zł na wypłatę diet dla członków komisji wyborczych,

- **rozdz. 75113** – na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – wydatkowano kwotę 27 194 zł (98,73% planu), z tego 15 700 zł na wypłatę diet dla członków komisji wyborczych.

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

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na plan 400 00 zł wydatki stanowią 276 166,07 zł, tj. 69,04 % i realizowane są w następujących rozdziałach:

rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji – planowane środki w wysokości 6 000 zł jako dotacja na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na wypłatę nagród dla 2 policjantów z komisariatu w Stanisławowie pełniących służbę na terenie gminy (plan 1 000 zł – przekazano w sierpniu 2019r.) oraz dotacja na zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Mińsku Mazowieckim (plan 5 000 zł) przekazano w pełnej wysokości po podpisaniu stosownej umowy, w której zostanie określono termin i sposób rozliczenia dotacji.

rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 393 000 zł wydatkowano w kwocie 270 766,07 zł, co stanowi 68,90 % planu, w tym:

- wydatki bieżące stanowiły kwotę 170 766,07 zł (plan 293 000 zł) i przeznaczono je na wydatki bieżące 6-ciu jednostek ochotniczej straży pożarnej. Składają się na nie: wypłacone dla strażaków ekwiwalenty za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach (45 668,21 zł), wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowców OSP (6 394 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 (117 801,63 zł).
- wydatki majątkowe wyniosły 100 000 zł (100% planu) i jest to w całości przekazana dotacja dla OSP w Stanisławowie na budowę garażu i rozbudowę budynku remizy (wylanie fundamentów).
Zakres prac został ustalony w umowie zawartej z OSP i obecnie jest w trakcie realizacji.

rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe - planowane środki w wysokości 1 000 zł zostały wydatkowane w kwocie 400 zł z przeznaczeniem na zakup posiłku dla strażaków biorących udział w akcji gaśniczej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – Na plan 260 000 zł w I półroczu wykonanie wyniosło 69 203,43 zł, co stanowi 26,62 %.

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

Dział 758 – Różne rozliczenia – 170 000 zł to rezerwa ogólna i celowa. Rezerwa celowa w kwocie 75 000 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 95 000 zł zostanie uruchomiona na zadania bieżące w przypadku niewystarczających zaplanowanych środków lub takie, którego realizację w momencie planowania budżetu nie można było przewidzieć.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – na plan ogółem 16 229 203 zł w I półroczu 2019 r. realizacja wydatków zamknęła się kwotą 6 825 217,14 zł, co stanowi 42,06 % planu.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty w przeważającej części jest prowadzona przez jednostki oświaty, a niektóre zadania są bezpośrednio ujęte w budżecie gminy. Środki wydatkowane w I półroczu przez szkoły to kwota 4 758 848,34 zł na plan 9 528 203 zł, co daje 50,10 %.

Realizacja budżetu z zakresu oświaty prowadzona przez Urząd Gminy to kwota 2 066 368,80 zł na plan 6 721 000 zł.

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

Zadania realizowane bezpośrednio z budżetu gminy wydatkowane przez jednostkę Urząd Gminy w I półroczu stanowią kwotę 2 066 368,80 zł (plan 6 721 000 zł), co stanowi 30,74 % i dotyczy następujących zadań:

- **rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe** - wydatki zaplanowane w kwocie 1 962 000 zł wydatkowano w wysokości 236 949,76 zł i są to:

- ✓ § 6059 – Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej i sali gimnastycznej w Stanisławowie, gdzie na planowane środki w wysokości 1 500 000 zł wydatkowano kwotę 1 107 zł na aktualizację dokumentacji na dofinansowanie. Na inwestycję gmina otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 1 073 076,40 zł. Zadanie to realizowane jest podczas wakacji.
- ✓ § 6050 – Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ładzyniu, gdzie na plan 362 000 zł wydatkowano kwotę 235 842,76 zł na wypisy i wyrisy z rejestru gruntów, mapy niezbędne do opracowania dokumentacji projektowej oraz prace budowlane. Zakończenie zadania przewidziano na koniec sierpnia b.r.

- **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 w I półroczu 61 959,73 zł, na plan 73 000 zł. Wyższe wykonanie w stosunku do upływu czasu świadczy o większej liczbie dzieci korzystających z przedszkoli w innych gminach w porównaniu do roku ubiegłego oraz wzroście kwoty dotacji na jedno dziecko (wykonanie za I półrocze 2018r. – 30 934,50 zł),

- ✓ § 2540 dotacja dla prywatnych przedszkoli działającego na terenie Gminy i realizujących zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 193 825,62 zł, co stanowi 36,57% planu (530 000 zł). W rocznym planie wydatków uwzględniono dotację dla niepublicznego przedszkola, które zacznie funkcjonować od września b.r.
- ✓ § 6050 – na zadanie inwestycyjne pn. Budowa przedszkola w Stanisławowie zaplanowano środki w wysokości 3 600 000 zł – wydatkowano 1 278 255,64 zł na zapłatę za prace budowlane. Jest to zadanie wieloletnie, którego zakończenie planuje się na rok 2022.

- **rozd. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego** - § 2540 dotacja dla prywatnego punktu przedszkolnego działającego na terenie Gminy i realizującego zadania z zakresu oświaty, która w I półroczu wyniosła 78 844,32 zł na plan 131 000 zł (60,19 %).

- **rozd. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – na zaplanowane środki w wysokości 340 000 zł wydatkowano 208 100,43 zł, co stanowi 61,21 % realizacji planu i są to wydatki na zakup biletów miesięcznych i dowóz uczniów autobusami szkolnymi.

- **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 8 433,30 zł, co stanowi 9,92% planu (85 000 zł). Również w tym rozdziale w rocznym planie wydatków uwzględniono dotację dla niepublicznego przedszkola, które zacznie funkcjonować od września b.r.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowane wydatki tego działu w kwocie 90 000 zł zrealizowane zostały w wysokości 43 659,08 zł, co stanowi 48,51 % 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 – 3 114,37 zł,
- za pracę dwóch psychologów – 8 000 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: „Dbam o życie – moje i Twoje”, „Spotkanie integracyjne z członkami chóru z Białorusi”, „Lato w szkole” a także dofinansowanie ferii i półkolonii, wyjazdów na basen z nauką pływania, pikniku rodzinnego w Stanisławowie i Pustelniku z okazji Dnia Dziecka, spotkań profilaktycznych grupy wsparcia AA, zakup materiałów biurowych i innych artykułów – 25 674,59 zł,
- koszty postępowania sądowego o zobowiązaniu do leczenia odwykowego – 3 302,47 zł,
- koszt szkolenia dla sprzedawców i właścicieli punktów sprzedaży alkoholi – 2 800 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 67,65 zł,
- szkolenia członków GKRPA – 700 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna Wydatki tego działu są realizowane przez jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako dysponent trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na pomoc społeczną wynosi 1 105 360 zł, a wykonanie stanowi kwotę 501 263,29 zł, co daje 45,35 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota 8 000 zł, którą wydatkowano w wysokości 3 888 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 490 258 zł zrealizowane wydatki zamknęły się kwotą 221 987,09 zł, co stanowi 45,28 %.

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

Wydatki realizowane przez szkoły zamknęły się kwotą 198 348,31 zł na plan 427 893 zł, co stanowi 46,35 % wykonania i dotyczą wydatków w następującej klasyfikacji:

- **rozdział 85401** – świetlice szkolne, gdzie na plan 391 917 zł wykonanie wynosi 175 508,48 zł, co stanowi 44,78 %,
- **rozdz. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, gdzie na plan 32 976 zł, wydatkowano 20 339,83, co stanowi 61,68 %,
- **rozdz. 85495** - Pozostała działalność, gdzie na plan 3 000 zł wydatkowano 2 500 zł jako odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów(83,33 %).

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

Wydatki działu 854 realizowane przez Urząd Gminy to środki w wysokości 35 000 zł, których realizacja wyniosła 2 574,78 zł i dotyczy:

- **rozdz. 85404** – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka § 2540 – 25 000 zł - to zaplanowana dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, którą wydatkowano w wysokości 2 574,78 zł,
- **rozdz. 85415** § 2360 gdzie zaplanowano 10 000 zł jako dotację dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych , w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi na dofinansowanie stypendiów dla uczniów 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 27 365 zł wydatkowano w wysokości 20 464 zł na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym na cele edukacyjne (74,78 % planu).

Dokładne rozdysponowanie wydatków ww. 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 dysponent trzeciego stopnia, który na realizację swoich zadań otrzymuje dotacje z budżetu gminy. Ogółem plan wydatków na zadania w dziale Rodzina wynosi 7 272 822 zł, a wykonanie w I półroczu zamknęło się kwotą

3 758 050,41 zł, co stanowi 51,67 %, z czego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przypada kwota – plan 7 216 219 zł, którą wydatkowano w wysokości 3 729 216,59 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 952 843,14 zł na plan 2 181 864 zł, co stanowi 43,67 %.

Wydatki tego działu są ponoszone na następujące cele:

- **rozdz. 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 640 579 zł, których realizacja wyniosła 328 520,53 zł, tj. 51,28 %, a wydatkowana kwota dotyczy zadań bieżących w tym:
 - wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników obsługujących oczyszczalnię ścieków – 108 690,70 zł (plan 200 540 zł),
 - zakup preparatów do prawidłowego przebiegu procesu technologicznego oczyszczalni w Pustelniku, środków chemicznych do oczyszczalni w Retkowie, oleju napędowego do agregatów na oczyszczalni, motoreduktora na oczyszczalnię w Retkowie, części zamiennych oraz innych drobnych materiałów – 18 407,79 zł na plan 35 000 zł – realizacja 52,59 %,
 - zakup energii elektrycznej zużytej przez oczyszczalnię i przepompownię – 62 071,52 zł na plan 105 000 zł,
 - zakup usług remontowych – 10 652 zł na plan 31 000 zł (34,36%) – wymianę pompy ślimakowej, naprawę studni rewizyjnej, sterowania piaskownika oraz prasy do odwadniania osadu na oczyszczalni ścieków w Retkowie,
 - odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni, analiza chemiczna ścieków, monitoring oczyszczalni, czyszczenie przepompowni na sieci kanalizacyjnej, wywóz nieczystości płynnych z terenu biologicznej oczyszczalni ścieków w Pustelniku – 110 136,79 zł (plan 219 579 zł, t.j. 50,16 % wykonania). W § 4300 najwięcej, bo około 82 000 zł Gmina wydała w I półroczu na odbiór osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni w Retkowie i w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 41% (I półrocze 2018r. – 58 000 zł),
 - usługi telekomunikacyjne służące do monitorowania pracy oczyszczalni w Retkowie, monitoring przepompowni i oczyszczalni w Pustelniku – 524,38 zł,
 - opłata roczna do Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym – 5 964,36 zł,
 - opłata za korzystanie ze środowiska za odprowadzanie oczyszczonych ścieków – 7 551 zł,
 - ubezpieczenie oczyszczalni i samochodu – 500 zł,
 - odpis na ZFŚS pracowników – 2 925 zł.

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

- **rozdz. 90002** – Gospodarka odpadami – zaplanowane ogółem środki w wysokości 700 000 zł wydatkowano w kwocie 308 460,96 zł na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy i PSZOK, co stanowi 44,07 % wykonania planu.

- **rozdz. 90003** – Oczyszczanie miast i wsi, gdzie wydatkowano 59 829,47 zł, na plan 139 000 zł, co stanowi 43,04 % wykonania w tym:

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi to kwota 57 735,47 zł,
- środki na zakup artykułów dla pracowników gospodarczych wynikających z przepisów BHP (rękawice ochronne) w I półroczu wydatkowano 144 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 950 zł.

- **rozd. 90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – w rozdziale tym zaplanowano kwotę 20 000 zł jako wkład własny do zadania „Energia dla przyszłości – odnawialne źródła energii w gminach wschodniego Mazowsza: Dobrze, Jakubów, Stanisławów i Stara Kornica”, gdzie w I półroczu wydatkowano 2 000 zł na koszty związane z obsługą zadania.

- **rozd. 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano 200 884,55 zł na plan 536 285 zł, co stanowi 37,46 % realizacji planu w tym:

- zakup energii elektrycznej – 158 795,01 zł (plan 337 000 zł), - w analogicznym okresie ubiegłego roku wydatkowano na ten cel kwotę 148 026,07 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego oraz przełożenie linii kablowych i naprawę oświetlenia - 16 067,20 zł,
- opłaty za udostępnienie słupów linii elektroenergetycznych należących do zakładu energetycznego, na których zawieszono lampy oświetlenia ulicznego – 863,94 zł.

Ponadto w rozdziale tym, jako wydatek inwestycyjny jest zaplanowana kwota 164 285 zł na budowę oświetlenia ulicznego i głównie są to zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego (114 285 zł). W I półroczu wydatkowano z budżetu 25 158,40 zł na opłaty za przyłączenie oświetlenia we wsi Porąb, opracowanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia ulicznego we wsi Łęka oraz wykonanie linii oświetlenia w miejscowości Ciopan . Plan wydatków na budowę nowych punktów świetlnych w poszczególnych sołectwach w ramach funduszu sołeckiego zawiera tabela Nr 9 do niniejszego zarządzenia.

Inwestycje dotyczące oświetlenia ulicznego będą realizowane w II półroczu 2019 r. w następujących miejscowościach:

- Pustelnik ul. Polna, Szymankowszczyzna, Ładzyń, Czarna, Kolonie Stanisławów, Papiernia, Sokóle, Zawiesiuchy – budowa nowych punktów świetlnych,
- Legacz, Porąb, Rządza, Sokóle, Suchowizna, Wólka Pieczaca, Wólka Wybraniecka – projekty.

- **rozd. 90026** – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – jest to nowy rozdział, który obowiązuje od 2019 r. Za demontaż i odbiór z terenu gminy wyrobów zawierających azbest (wymiana pokryć dachowych – wpłynęło 81 wniosków), wydatki zaplanowane w kwocie 45 000 zł zostaną wykonane w II półroczu i w związku z tym realizacja ich kształtuje się na niższym poziomie w stosunku do upływu czasu. Gmina otrzyma na ten cel dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 16 583,40 zł.

- **rozd. 90095** – Pozostała działalność – na plan 101 000 zł wykonanie wyniosło 53 147,63 zł, co stanowi 52,62 % realizacji. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia dla obsługi targowiska – 3 192,90 zł (§ 4170);
- zakupu paliwa i części zamiennych do kosiarek i piły spalinowej oraz samochodu służbowego, zakup pilarki spalinowej, bloczków opłaty targowej, za pisma fachowe dotyczące zamówień publicznych i aktualizacja programu wspomagającego przetargi – 19 032,73 zł, z tego wydatki w ramach funduszu sołeckiego wsi Choiny stanowią kwotę 6 974,61 i Ładzynia 1 907 zł,
- energii zużytej w kotłowni olejowej przy ośrodku zdrowia w Stanisławowie i na targowisku (§ 4260) – 4 622,74 zł,
- wynajmu placu pod targowisko – 19 686,82 zł,

- wynajmu i serwisu kabin WC w parku w Stanisławowie i Pustelniku oraz na targowisku – 4 072,97 zł,
- naprawy samochodu służbowego – 640 zł,
- ubezpieczenia rocznego samochodu i przyczepy – 1 000 zł,

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

Pozyskane w I półroczu br. dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 4 691,83 zł (plan 18 000 zł) wydatkowano na wywóz osadu i nieczystości stałych z oczyszczalni ścieków w Retkowie (dział 900 rozdz. 90001 § 4300).

Dochody z tytułu opłaty produktowej w I półroczu wyniosły 722,84 zł, co na plan 2 000 zł stanowi 36,14%. Zostały one wydatkowane na zbiórkę i wywóz odpadów komunalnych (dział 900 rozdz. 90002 § 4300).

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

Pozyskane w I półroczu br. dochody z tytułu opłat za zbiórkę odpadów komunalnych z terenu gminy w wysokości 243 206,86 zł zostały wydatkowane w całości. Ogólny koszt wydatków poniesionych na zbiórkę odpadów komunalnych wyniósł 308 460,96 zł, co w porównaniu do roku poprzedniego stanowi wzrost o 106% (wykonanie za I półrocze 2018r. – 149 761,80 zł).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatkowano tu kwotę 284 005,69 zł na plan 598 530 zł, co daje 47,45 % wykonania planu, z czego:

- w **rozdz. 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, gdzie na plan 343 530 zł wydatek stanowi 166 450,09 zł, tj. 48,45 % i przeznaczony został na następujące zadania:

- dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Kultury, stanowi kwotę 155 000 zł na plan 225 000 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 wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Lubominie w kwocie 1 490 zł,
 - zakup energii elektrycznej wykorzystywanej w świetlicach – 7 104,19 zł,
 - przeglądy kominiarskie – 405,90 zł,
 - opracowanie audytów energetycznych dla świetlic wiejskich – 1 000 zł,
 - ubezpieczenie budynków – 1 450 zł,
- w **rozdz. 92116** – Biblioteki – 85 000,00 zł to dotacja na działalność bieżącą Gminnej Biblioteki wraz z dwoma filiami (plan 150 000,00 zł),
- w **rozdz. 92195** - Pozostała działalność - planowane środki w kwocie 105 000 zł w I półroczu wydatkowano w wysokości 32 555,60 zł (31,01% planu):
- na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenia – 18 100 zł (OSP w Pustelniku, Koło Gospodyń Wiejskich w Szymankowszczyźnie i Stanisławowie oraz Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów – koło w Stanisławowie). Są to działania na rzecz integracji i zwiększenia uczestnictwa w życiu społecznym seniorów.
 - na dofinansowanie imprez integracyjnych w poszczególnych miejscowościach gminy Stanisławów w tym:
 - dwa pikniki rodzinne w Pustelniku – 5 900 zł,
 - piknik z okazji „Dnia Dziecka” we wsi Goździówka i Wólka Wybraniecka – 468 zł,

- na przejazd do Powsina łącznie z ubezpieczeniem uczestników Olimpiady Wiedzy o Wiejskim Gospodarstwie Domowym i Przedsiębiorstwie – 973,20 zł,
 - zakup biletów wstępu do Centrum Nauki Kopernik dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Ładzinie – 972 zł,
 - na przejazd dzieci z terenu gminy na imprezę z okazji Dnia Dziecka organizowaną w Mościbrodach – 800 zł,
 - wypłacona zaliczka za koncert zespołu na Gminnych Dożynkach – 1 000 zł,
 - wydruk „Wieści Ziemi Stanisławowskiej” (jeden numer) – 2 656,80 zł.
- W dziale tym realizowane są również wydatki w ramach funduszu sołeckiego, na które wydatkowano kwotę 1 500 (Goździówka, Wólka Wybraniecka).
- Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu, m.in. na zorganizowanie imprezy dożynkowej.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – W dziale tym planowane środki w wysokości 69 000 zł wydatkowano w kwocie 40 950,51 zł (59,35 %) i są realizowane w następujących rozdziałach:

- **rozdz. 92601** – Obiekty sportowe – zaplanowane środki w wysokości 2 000 zł nie zostały jeszcze wydatkowane,
- **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 zakresy kultury fizycznej i sporty wśród młodzieży na terenie gminy - 40 000 zł (plan 60 000 zł), zakup pucharów, medali i innych materiałów na turnieje organizowane przez szkoły z terenu gminy oraz UPLKS „Tęcza” Stanisławów – 350,51 zł oraz wynagrodzenie za opiekę nad boiskiem i poniesione koszty organizacyjne działalności LZS – 600 zł.

IV. Podsumowanie

Podsumowując realizację budżetu gminy za I półrocze 2019 r. stwierdza się, że dochody ogółem na plan 31 911 793,58 zł zostały zrealizowane w wysokości 16 409 419,28 zł, co stanowi 51,42 % wykonania planu, w tym:

- realizacja zadań zleconych wynosi 3 944 476,23 zł, na plan 7 465 404,58 zł, co stanowi 52,84 %,
- dochody z zakresu zadań własnych gminy zamknęły się kwotą 12 464 943,05 zł na plan 24 446 389 zł, co daje 50,99 % wykonania planu.

W stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku, wykonanie dochodów ogółem w ujęciu nominalnym jest wyższe o 67 172,47 zł (w roku 2018 – 16 342 246,81 zł), natomiast w ujęciu procentowym jest niższe o 2,56 % (w 2018 r. 53,98 %).

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

- bardzo dobra realizacja dochodów bieżących – 53,60 % w tym:
 - dobra realizacja dochodów w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 54,22 %, na co z kolei ma wpływ w pełni otrzymana dotacja na zwrot dla rolników części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej,
 - wysokie wpływy z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg gminnych (114,12 %) dział 600 rozdz. 60016 § 0490,

- dobra realizacja należności podatkowych zarówno do osób prawnych jak i od osób fizycznych – 51,82 % (dział 756) z tego :
 - wpływy z podatków od osób prawnych – realizacja 51,90 % (rozdz. 75615),
 - wpływy z podatków i opłat płacone przez osoby fizyczne – realizacja 64,13 % (rozdz. 75616),
 - wysoka realizacja wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty skarbowej oraz opłaty adiacenckiej – 74,00 % (rozdz. 75618),
 - ale niższe w stosunku do upływu czasu, dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 46,78 %, 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 na zadania zlecone (52,84%) jak i na zadania własne (dział 801, 852, 854, 855) ale również brak wpływu dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, które realizowane będą w II półroczu b.r.:
 - w dziale 758, rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 90 000 zł dotacja z tytułu zwrotu części wydatków realizowanych w 2018 r. w ramach funduszu sołeckiego,
 - w dziale 801, rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe – 42 000 zł dotacja z Kuratorium Oświaty na realizację rządowego programu pn. „Aktywna tablica” oraz 20 000 zł dofinansowania w ramach konkursu organizowanego przez Polskie Sieci Energetyczne „Wzmocnij swoje otoczenie” na zakup urządzeń do urządzenia siłowni zewnętrznej przy SP w Ładzyniu,
 - w dziale 852, rozdz. 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – dotacja celowa w kwocie 37 120 zł,
- dobra realizacja wpływów z tytułu opłat za odprowadzane ścieki – 77,19% (dział 900, rozdz. 90001 § 0830),
- oraz niższe od zakładanych wpływy za zbiórkę odpadów komunalnych - realizacja 34,74 % (dział 900, rozdz. 92002 § 0490), co jest skutkiem zwiększenia planowanych dochodów w trakcie roku, w związku z podwyżką opłat z tego tytułu,
- niska realizacja dochodów majątkowych 24,52 % (na plan 2 393 362,70 zł realizacja wyniosła 586 812,50), na co miało szczególnie wpływ:
 - brak wpływów dotacji z FOGR zaplanowanych na realizację inwestycji drogowej poprawiającej dojazd do gruntów rolnych w miejscowości Cisówka (dział 010) – 125 000 zł,
 - brak wpływu środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie na współfinansowanie przebudowy ul. Ceglanej i Targowej w Stanisławowie w wysokości 139 500 zł (dział 600, rozdz. 60016 – środki unijne),
 - brak wpływu dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości – plan 300 000 zł (dział. 700, rozdz. 70005),
 - brak wpływów dotacji z tytułu zwrotu części poniesionych wydatków realizowanych w 2018 r. w ramach funduszu sołeckiego (dział 758) – 37 000 zł,
 - niska realizacja (29,65%) dochodów z tytułu dofinansowania ze środków unijnych zadania inwestycyjnego termomodernizacji budynków SP i sali gimnastycznej w Stanisławowie (plan 1 525 236,70 – wykonanie 452 160,30 zł),
 - brak wpływu dotacji z budżetu państwa zaplanowanej na pierwsze wyposażenie nowych sal lekcyjnych w SP w Ładzyniu – 40 000 zł (dział. 801, rozdz. 80101)

Dochody majątkowe w postaci dotacji będą zrealizowane w drugiej połowie roku po przedstawieniu rozliczeń wykonanych zadań.

Niezależnie od przedstawionej w tabelach 1 i 3, realizacji dochodów należy również zaznaczyć, że sumy występujących na dzień 30 czerwca zaległości w płatnościach różnych należności na rzecz budżetu gminy wyniosły 1 241 927,32 zł, co w porównaniu do ogólnej kwoty rocznego planu dochodów (31 911 793,58 zł) stanowi 3,89 %.

Zaległości te w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku wzrosły o 247 632,11 zł (w roku 2018 – 994 295,21 zł), co w ujęciu procentowym daje zwiększenie o 0,61 % (w roku 2017 – 3,28 %). Największy wzrost należności dotyczy zaległości z tytułu dochodów od osób prawnych i fizycznych (dział 756) i jest to kwota 233 432,17 zł, z czego wzrost o 181 341,22 zł dotyczy zaległości z tytułu podatku od środków transportowych (rozdz. 75616), co może świadczyć o gorszej kondycji finansowej tych podatników. Obecny stan zaległości z tytułu wpływów z podatków i opłat (dział 756) to kwota 714 885,10 zł. Istotną pozycją w należnościach pozostających do zapłaty są zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego, które na koniec omawianego okresu stanowiły kwotę 410 662,21 zł, tj. 1/3 ogółu zaległości netto. W porównaniu do I półrocza 2018r. zmniejszyły się o 7 391,73 zł, co należy podkreślić, gdyż w ostatnich kilku latach one narastały.

Na windykację tych zadłużeń Gmina nie ma wielkiego wpływ, 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 22 029,40 zł i wynikają one głównie z płacenia podatków za cały rok w pierwszej racie, zwłaszcza małych wymiarów.

Nadpłaty zwiększyły się w stosunku do I półrocza 2018 r. o 7 098,91 zł.

Realizacja budżetu po stronie wydatków przedstawia się następująco: na plan 34 703 793,58 zł wydatkowano kwotę 15 598 921,95 zł, co stanowi 44,95 % wykonania planu w tym:

- w zakresie zadań zleconych na plan 7 465 404,58 zł wydatki zrealizowano w kwocie 3 905 299,82 zł, co daje 52,31 %.

- w zakresie zadań własnych na plan 27 238 389 zł wydatkowano kwotę 11 693 622,13 zł, co stanowi 42,93 %. Ogółem wykonanie planu wydatków jest w ujęciu procentowym w stosunku do planu o 3,19 % niższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku (w 2018 roku 46,12 %).

Na tak kształtujące się wykonanie budżetu po stronie wydatków największy wpływ miało przede wszystkim wykonanie planu wydatków majątkowych – 24,18%, tj. na plan 6 895 815 zł, realizacja wyniosła 1 667 283,80 zł. Taka realizacja wydatków wynika z faktu iż większość zaplanowanych do wykonania inwestycji będzie miała miejsce w II półroczu (np. termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej i sali gimnastycznej w Stanisławowie – wykonanie w czasie wakacji szkolnych). Ponadto termin realizacji niektórych inwestycji przesuwają się ze względu na przedłużające się procedury przetargowe.

Szczegółową realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia tabela Nr 5.

Wydatki bieżące natomiast zrealizowano w 50,10 %-tach, tj. w kwocie 13 931 638,15 zł - na plan 27 807 978,58 zł, w tym:

- realizacja planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwotę 5 911 176,14 zł, co daje 51,02 % wykonania planowanych środków (11 585 327,40 zł),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano w wysokości 3 992 114,35 zł, na plan 7 799 215 zł, co daje 51,19 %,
- wykonanie planu dotacji na zadania bieżące – 657 237,75 zł, na plan 1 349 000 zł, co stanowi 48,72 % - szczegółową realizację dotacji przedstawia Tabela Nr 7,

- wydatki na obsługę długu publicznego gminy zostały zrealizowane w 26,62 % -tach, tj. 69 203,43 zł, na plan 260 000 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 planowane łącznie bieżące i majątkowe w wysokości 1 890 230 zł w I półroczu zostały wykonane w kwocie 66 839,32 zł, co stanowi 3,53% planu.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków (wykonanie dochodów, w ujęciu nominalnym jest wyższe od wykonania wydatków o 810 497,33 zł, a w ujęciu procentowym jest wyższe w stosunku do wykonania wydatków o 6,47 %), wynik finansowy zamknął się nadwyżką w wysokości 810 497,33 zł. Planowany był natomiast deficyt w wysokości 2 792 000 zł.

W budżecie na rok 2019 zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 015 712,12 zł, które zrealizowano w wysokości 1 016 904,11 zł, co stanowi 100,12% planu.

Na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich (rozchody), w I półroczu 2019 r. wydatkowano kwotę 897 747,06 zł, w tym:

- pożyczka z WFOŚiGW na budowę oczyszczalni ścieków w Retkowie i kanalizacji w Stanisławowie i Małym Stanisławowie - I etap - zapłacono 132 500 zł,
- pożyczka z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej na terenie gminy Stanisławów – zapłacono 8 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kotłowni i przyłącza gazowego w budynku gimnazjum w Stanisławowie - zapłacono 10 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo objętych aglomeracją (KAPOŚK) - zapłacono 51 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowościach Retków i Prądzewo-Kopaczewo bez aglomeracji - zapłacono 20 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Retków i Borek Czarniński (spinka) - zapłacono 8 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni w budynku Urzędu Gminy - zapłacono 14 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Szkoły Podstawowej i sali sportowej w Stanisławowie – zapłacono 359 900 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na przebudowę kotłowni i instalacji CO w budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stanisławowie – zapłacono 5 000 zł,
- pożyczki z EFRWP na budowę hali sportowej w Pustelniku – zapłacono 117 647,06 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na modernizację SUW w Sokółu – zapłacono 40 000 zł,
- kredyty zaciągnięte w BS O/Stanisławów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 93 300 zł,
- kredyt zaciągnięty w PBS Wyszaków na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – zapłacono 38 400 zł,

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosi ogółem 7 117 658,75 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 22,30 % i są to w całości zobowiązania kredytowo - pożyczkowe długoterminowe zaciągnięte we wcześniejszych latach.

Nadmienia się jednocześnie, że planowane do zaciągnięcia w 2019 r. kredyty i pożyczki (przychody) nie były realizowane. Realizację ich przewiduje się na II półroczu z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne.

Korzystny wynik finansowy wykonania budżetu za I półrocze 2019 r. zarówno w wymiarze procentowym jak i nominalnym osiągnęła gmina wskutek niższego tempa wykonania wydatków (44,95 %), w porównaniu do wskaźnika zrealizowanych dochodów (51,42 %). Dochody bieżące, które gmina osiągnęła na koniec omawianego okresu przewyższyły wykonane wydatki bieżące o kwotę 1 890 968,63 zł.

Wobec tak kształtujących się dochodów i wydatków jak również przychodów i rozchodów należy stwierdzić, iż gospodarka finansowa Gminy w I półroczu b.r. była prowadzona prawidłowo. Wypracowane dochody w całości pokryły zrealizowane wydatki a wynik finansowy na koniec I półrocza zamknął się nadwyżką w wysokości 810 497,33 zł, przy planowanym deficycie na koniec roku w wysokości 2 792 000 zł.

Wójt Gminy Stanisławów

/-/ Kinga Anna Sosińska

Sporządziła:
Danuta Słowik - Skarbnik Gminy