

Zarządzenie Nr 49/2014
Wójta Gminy Miastków Kościelny
z dnia 26 sierpnia 2014 roku

w sprawie: **przyjęcia informacji o wykonaniu budżetu Gminy Miastków Kościelny i wykonania planu finansowego jednostek zaliczanych do podsektora samorządowego za I półrocze 2014 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885; ze zmianami) oraz Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny Nr X/45/2011 z dnia 17.06.2011r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze roku Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedstawia się informację o wykonaniu budżetu Gminy Miastków Kościelny za I półrocze 2014 roku, która obejmuje część opisową wraz z informacją z wykonania planu finansowego GBP i SPZOZ w Miastkowie Kościelnym stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Przedstawia się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Informacje, o których mowa w § 1 i 2 przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach i Radzie Gminy Miastków Kościelny.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT GMINY
[Podpis]
mgr Jerzy Jaroń

INFORMACJA
Z REALIZACJI BUDŻETU GMINY
MIASTKÓW KOŚCIELNY
I WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTEK
ZALICZANYCH DO PODSEKTORA SAMORZĄDOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

Budżet Gminy Miastków Kościelny na 2014 rok został ustalony Uchwałą Rady Gminy Miastków Kościelny Nr XLI/226/2013 w dniu 31 grudnia 2013 roku.

Dochody Gminy zostały określone na kwotę **15.734.071,80zł**, natomiast wydatki na kwotę **15.282.380,50zł**. Zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 451.691,30zł przeznaczoną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W budżecie gminy ustalono przychody w kwocie 1.078.526,03zł, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym – 419.784,40zł i pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 658.741,63zł oraz rozchody budżetu w kwocie 1.530.217,33zł, w tym z tytułu spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 244.784,33zł, wykupu obligacji – 200.000,-zł i spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.085.433,-zł.

W trakcie realizacji budżetu podejmowane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o Uchwały Rady Gminy i Zarządzenia Wójta Gminy Miastków Kościelny. W I półroczu 2014 roku podjęto 7 Uchwał zmieniających plan budżetu oraz 6 Zarządzeń Wójta, w tym:

➤ **Uchwały Rady Gminy:**

1. XLI/227/2013 z dnia 31.12.2013 roku;
2. XLII/239/2014 z dnia 29.01.2014 roku;
3. XLIII/245/2014 z dnia 26.02.2014 roku;
4. XLIV/251/2014 z dnia 28.03.2014 roku;
5. XLV/260/2014 z dnia 11.04.2014 roku;

6. XLVI/261/2014 z dnia 29.05.2014 roku;
7. XLVII/269/2014 z dnia 23.06.2014 roku.

➤ **Zarządzenia Wójta Gminy:**

1. 5/2014 z dnia 05.03.2014 roku;
2. 10/2014 z dnia 31.03.2014 roku;
3. 13/2014 z dnia 25.04.2014 roku;
4. 18/2014 z dnia 12.05.2014 roku;
5. 20/2014 z dnia 22.05.2014 roku;
6. 30/2014 z dnia 30.06.2014 roku.

Zmiany dokonywane w budżecie wiązały się głównie:

1. ze zmianami dotacji przekazywanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
2. ze zmianami dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych Gminy;
3. ze zmianami części oświatowej subwencji ogólnej;
4. z wprowadzeniem zmian w prowadzonych inwestycjach na terenie Gminy oraz dostosowaniem wydatków do wynikłych potrzeb.

Po wprowadzonych zmianach na dzień 30.06.2014 roku budżet gminy przedstawiał się następująco:

Dochody gminy plan 17.678.445,88zł, wykonanie 8.250.288,73zł, wydatki – plan 17.402.482,25zł, wykonanie – 8.629.481,55zł.

W budżecie zaplanowano przychody w kwocie 1.046.753,73zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 658.741,70zł i zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 388.012,03zł oraz rozchody w kwocie 1.322.717,36zł, w tym: wykup obligacji – 200.000,-zł, spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.082.717,36zł oraz spłata kredytów i pożyczek – 40.000,-zł.

Analizę wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

- Rb-27S – półroczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,

- Rb-28S – półroczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-50 – kwartalne sprawozdanie o dotacjach/wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
- Rb-NDS – kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie j.s.t.,
- Rb-Z – kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- Rb-N – kwartalne sprawozdanie o stanie należności,
- Rb-27ZZ – kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego,
- Rb-34S – półroczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2014 r. wynosi 7.580.717,96,-zł, w tym: emisja obligacji komunalnych – 800.000,-zł, pożyczka w WFOSiGW – 242.784,33zł, pożyczka na w BGK – 1.077.933,63zł oraz kredyty w BS Garwolin – 5.460.000,-zł.

Syntetyczne zestawienie z realizacji budżetu za I półrocze 2014 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 1
Syntetyczne zestawienie z realizacji budżetu za I półrocze 2014 roku

L.p.	Nazwa	Budżet na 2014 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Dochody ogółem:	17.678.445,88	8.250.288,73	46,67
	1. Dochody własne:	5.367.883,05	2.276.536,06	42,41
	▪ podstawowe dochody podatkowe	3.671.766,00	1.715.610,24	46,72
	▪ dochody uzyskane z gospodarow. mieniem	243.050,00	25.644,50	10,55
	▪ pozostałe dochody	1.453.067,05	535.281,32	38,84
	2. Dotacje:	4.989.024,83	1.786.122,67	36,42
	▪ z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących	373.294,00	209.556,00	56,14
	▪ z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	1.539.132,64	892.816,64	58,01
	▪ dotacje z funduszy celowych	85.000,00	-	-
	▪ dotacje celowe – śr. w ramach programów europejskich	2.991.598,19	683.750,03	22,86

	3. Subwencje ogólne:	7.321.538,00	4.187.630,00	57,20
	▪ część wyrównawcza	2.755.403,00	1.377.702,00	50,00
	▪ część oświatowa	4.566.135,00	2.809.928,00	61,54
II.	Wydatki ogółem:	17.402.482,25	8.629.481,55	49,59
	1. Wydatki inwestycyjne	5.006.976,70	2.153.046,20	43,00
	2. Wydatki bieżące, w tym:	12.395.505,55	6.476.435,35	52,25
	▪ Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.612.249,45	3.379.590,55	51,11
	▪ Dotacje	320.653,93	11.651,97	3,63
	▪ Wydatki na obsługę długu	365.000,00	142.395,87	39,01
	▪ Pozostałe wydatki bieżące	5.097.602,17	2.942.796,96	57,73
III.	Wynik w 2014 roku	275.963,63	-379.192,82	0,00
IV.	Przychody:	1.046.753,73	826.241,73	78,93
	1. Pożyczki	388.012,03	175.000,00	45,10
	2. Pożyczka na prefinansowanie	658.741,70	651.241,73	98,86
V.	Rozchody:	1.322.717,36	240.000,00	18,44
	1. Spłaty kredytów i pożyczek:			
	▪ spłata kredytów i pożyczek	1.122.717,36	40.000,00	3,56
	▪ wykup obligacji	200.000,00	200.000,00	100

DOCHODY

Dochody za I półrocze 2014 roku zostały zrealizowane w kwocie 8.250.288,73zł, tj. na poziomie 46,67% w stosunku do zakładanego planu.

Kwotowy i procentowy poziom wykonania dochodów z podziałem na poszczególne działy przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 2
Wykonanie budżetu za I półrocze 2014 roku po stronie dochodów

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wyk.	Strukt. wyk.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.398.229,67	481.881,29	20,09	5,84
150	Przetwórstwo przemysłowe	3.287,05	3.287,05	100	0,04
600	Transport i łączność	85.000,00	0,00	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	41.964,00	25.947,00	61,83	0,32
750	Administracja publiczna	1.601.116,80	665.293,03	41,55	8,06

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.223,00	14.796,00	97,20	0,18
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3.987.846,00	1.887.657,09	47,34	22,88
758	Różne rozliczenia	7.322.038,00	4.188.566,43	57,20	50,77
801	Oświata i wychowanie	221.546,00	126.450,97	57,08	1,53
852	Pomoc społeczna	1.515.808,00	810.754,66	53,49	9,83
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21.503,00	21.503,00	100,00	0,26
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	464.884,36	24.152,21	5,20	0,29
	DOCHODY BIEŻĄCE	14.008.989,57	7.560.618,77	53,97	91,64
	DOCHODY MAJĄTKOWE	3.669.456,31	689.669,96	18,79	8,36
	DOCHODY OGÓŁEM	17.678.445,88	8.250.288,73	46,67	100,00

Zestawienie dochodów w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik Nr 1 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

Analizując wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej stwierdza się niższe wykonanie dochodów w dziale **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**, zaplanowano środki z tytułu zwrotu podatku VAT i wpłat mieszkańców na budowę sieci kanalizacji i przyłączy – realizacja w II półroczu. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska niskie wykonanie dochodów wynika z planu dotacji ze środków europejskich – projekt będzie rozliczony w II półroczu oraz sprzedaż składników majątkowych również jest zaplanowana na II półroczu 2014 r.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowane w kwocie 5.367.883,05zł zostały wykonane w kwocie 2.276.536,06zł, tj. w 42,41% planu.

Poziom wykonania dochodów własnych wg źródeł za I półrocze 2014 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 3
Źródła dochodów własnych Gminy za I półrocze 2014 roku

L.p.	Źródła dochodów	Plan na 2014 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	2.625,00	1.260,00	48,00
II.	Podatek od nieruchomości	515.333,00	296.872,02	52,36
III.	Podatek rolny	521.345,00	291.916,02	55,99
IV.	Podatek leśny	56.119,00	28.774,69	51,27
V.	Podatek od środków transport.	288.506,00	105.685,10	36,63
VI.	Podatek od spadków i darowizn	6.055,00	2.429,80	40,12
VII.	Wpływy z opłaty targowej	200,00	20,00	10,00
VIII.	Podatek od czynności cywilno-prawnych	45.000,00	24.534,00	54,52
IX.	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18.100,00	13.551,38	74,86
X.	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	260.840,00	129.096,60	49,49
XI.	Wpływy z różnych opłat	22.600,00	17.413,05	77,04
XII.	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	25.240,00	19.149,35	75,86
XIII.	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	-	0,00
XIV.	Wpływy z opłaty skarbowej	11.200,00	6.205,00	55,40
XV.	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	2.229.783,00	987.687,00	44,29
XVI.	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	3.000,00	1.162,24	38,74
XVII.	Dochody z majątku gminy	241.364,00	25.644,50	10,62
XVIII.	Pozostałe dochody, w tym m.in.: zwrot podatku VAT	1.120.073,05 62.362,00	352.135,81 62.362,00	31,43 100
	OGÓŁEM	5.367.883,05	2.276.536,06	42,41

W wyniku obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatkowych oraz w ramach kompetencji Wójta do udzielania umorzeń, rozłożeń na raty i odroczenia terminu płatności w poborze podatków, wielkość dochodów własnych Gminy w I półroczu 2014 roku została pomniejszona o kwotę 700.165,15zł, w tym:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	698.325,19, z tego:
➤ w podatku od nieruchomości	206.499,90
➤ w podatku rolnym	444.616,90
➤ w podatku od środków transportu	47.208,39
2. Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych	1.839,98, z tego:
➤ w podatku rolnym z odsetkami	1.839,98

I. WPŁYWY Z PODATKU OD DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ OSÓB FIZYCZNYCH OPŁACONEGO W FORMIE KARTY PODATKOWEJ

Wpływy przekazywane przez Urzędy Skarbowe z tytułu poboru podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej w I półroczu 2014 roku wyniosły 1.260,-zł na zakładany plan 2.625,-zł. Zaległości wynoszą 1.060,-zł, nadpłaty 127,40zł.

II. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 269.872,02zł na plan 515.333,-zł, tj. 52,36% założeń rocznych, w tym: od osób fizycznych – 115.479,52zł i od osób prawnych – 154.392,50,-zł.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą: od osób prawnych – 207,-zł oraz od osób fizycznych zaległości – 29.058,48zł, nadpłaty – 1.325,62zł.

Na występujące zaległości podejmowane są odpowiednie czynności windykacyjne w postaci wysyłanych na bieżąco upomnień oraz wystawionych tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych.

III. PODATEK ROLNY

Wpływy z podatku rolnego stanowią kwotę 291.916,02zł, tj. 55,99% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się wpływy od osób fizycznych w wysokości 291.590,02zł, od osób prawnych – 326,-zł. Zaległości z tytułu podatku rolnego wynoszą 81.687,88zł, nadpłaty 5.347,39zł. Na zaległości zostały wysłane upomnienia oraz wystawione tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

IV. PODATEK LEŚNY

Wpływy z podatku leśnego zostały zrealizowane w kwocie 28.774,69zł, tj. 51,27% zakładanego planu. Osoby fizyczne dokonały wpłat w wysokości 20.016,69zł, natomiast osoby prawne w wysokości 8.758,-zł. Zaległości z tytułu tego podatku wynoszą 6.181,58zł, a nadpłaty 287,40zł. Na powyższe zaległości na bieżąco wysyłane są upomnienia oraz wystawione tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

V. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Wpływy z podatku od środków transportu w 2014 roku zaplanowano w wysokości 288.506,-zł, a zrealizowano w I półroczu 2014r w kwocie 105.685,10zł, tj. 36,63% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 17.961,-zł, nadpłaty 0,30zł. Na powyższe zaległości zostały wysłane upomnienia. Na niższe wykonanie ma wpływ zawyżony plan w stosunku do naliczonych należności za cały rok.

VI. PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn wykonane przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2014 roku wyniosły 2.429,80zł na plan 6.055,-zł. Powyższe dochody zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe.

VII. WPŁYWY Z OPŁATY TARGOWEJ

Dochody z tytułu opłaty targowej wynoszą 20,-zł, tj. 10% założeń rocznych.

VIII. PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNO-PRAWNYCH

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych pobieranego przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2014 roku wyniosły 24.534,-zł, tj. 54,52% zakładanego planu.

IX. WPŁYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ

Wpływy z opłaty skarbowej na zakładany plan w kwocie 11.200,-zł zostały zrealizowane na poziomie 55,40%, tj. w wysokości 6.205,-zł.

X. UDZIAŁY WE WPŁYWACH PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH.

Plan udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych szacowany przez Ministerstwo Finansów na 2014 rok wyniósł 2.229.783,-zł, natomiast wykonanie – 987.687,-zł, tj. 44,29% planu – dochody przekazywane są z budżetu państwa, niższe wykonanie dochodów w tym rozdziale ma również wpływ na ogólne wykonanie.

XI. UDZIAŁY WE WPLYWACH PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

Wpływy podatku dochodowego od osób prawnych realizowanego przez Urzędy Skarbowe w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.162,24zł i stanowią 38,74% założeń rocznych.

XII. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY

Dochody z majątku Gminy w I półroczu 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości 25.644,50zł i stanowią 10,68% zakładanego planu. Na wykonanie dochodów składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – na plan 35.438,-zł wykonanie wynosi 19.694,50zł, tj. 55,57%,
- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz najem i dzierżawę składników majątku – na plan 5.926,-zł, wykonanie wynosi 5.950,-zł, tj. 100,40%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – plan 200.000,-zł, w I półroczu dochody nie wystąpiły.

XIII. POZOSTAŁE DOCHODY

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w I półroczu 2014 roku na plan 17.850,-zł uzyskano wpływy w wysokości 18.055,-zł, co stanowi 101,15% założonego planu. Kwota pozostałych dochodów własnych wynosi 352.135,81zł i dotyczy różnych dochodów a w szczególności :

- wpływów z usług za odprowadzenie ścieków – 47.681,09zł,
- dochodów z tytułu wpłat mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy do sieci kanalizacji – 224.250,-zł

WYDATKI

Wydatki w I półroczu 2014 roku zostały zrealizowane na poziomie 49,59% planu, tj. na kwotę 8.629.481,55zł. Poziom wykonania wydatków budżetu Gminy według działów, po zmianach dokonanych w ciągu 6 miesięcy bieżącego roku przedstawia tabela Nr 4.

Według kategorii wydatków największą pozycję w wydatkach ogółem zajmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które stanowią 39,16%. Pozostałe wydatki bieżące, na które składają się: dostawa energii, gazu, wody, zakup wyposażenia, zakup

środków czystości, usługi remontowe, odpisy na ZFŚS i inne to 34,10% ogólnych wydatków budżetu. Następne 24,95% wydatków ogółem stanowią wydatki inwestycyjne, a 1,65% wydatki na obsługę długu. Najmniejszą pozycję stanowią przekazane dotacje podmiotowe do Urzędu Marszałkowskiego, GBP i Starostwa Powiatowego – 0,14% ogólnych wydatków budżetu.

W realizacji budżetu wydatków nie wystąpiły większe trudności z finansowaniem zadań.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie występują zobowiązania wymagalne, natomiast kwota zobowiązań niewymagalnych wynosi 463.745,69zł, z czego: zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 284.052,56zł, potrącenia od wynagrodzeń, podatek dochodowy, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, składki ZUS i FP – 179.693,13zł.

Tabela Nr 4
Wykonanie budżetu za I półrocze 2014 roku po stronie wydatków

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wykon.	Strukt. wyk.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.847.556,62	1.267.024,61	68,58	14,68
150	Przetwórstwo przemysłowe	5.220,93	5.220,93	100,00	0,06
600	Transport i łączność	1.041.281,15	416.409,73	39,99	4,83
710	Działalność usługowa	13.000,00	5.621,10	43,24	0,06
750	Administracja publiczna	3.228.483,46	1.635.936,80	50,67	18,96
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15.223,00	14.077,94	92,48	0,16
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	187.948,44	77.757,13	41,37	0,90
757	Obsługa długu publicznego	365.000,00	142.395,87	39,01	1,65
758	Różne rozliczenia	60.000,00	0,00	-	-
801	Oświata i wychowanie	6.249.077,00	3.349.174,23	53,59	38,81
851	Ochrona zdrowia	30.240,00	11.991,22	39,65	0,14
852	Pomoc społeczna	2.001.941,00	999.048,93	49,90	11,58
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	392.101,00	187.798,76	47,90	2,18
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.485.968,87	321.843,71	21,66	3,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	328.237,23	108.163,84	32,95	1,25
926	Kultura fizyczna i sport	151.203,55	87.016,75	57,55	1,01
	WYDATKI BIEŻĄCE	12.395.505,55	6.476.435,35	52,25	75,05

	WYDATKI MAJĄTKOWE	5.066.976,70	2.153.046,20	42,49	24,95
	WYDATKI OGÓLEM	17.402.482,25	8.629.481,55	49,59	100,00

Zestawienie wydatków w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik Nr 2 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2014 roku.

I. Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan – 1.847.556,62zł, wykonanie – 1.267.024,61zł – 68,58% planu.

Rozdział 01010 – INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA I SANITACYJNA WSI

Zaplanowano kwotę 1.687.902,98zł na budowę sieci kanalizacji i przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie, z tego w I półroczu wydatkowano 1.116.003,95zł, tj. 66,12%, w tym zapłacono za przygotowanie dokumentów na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 19.054,64zł, pozostała kwota wydatkowana została na budowę sieci kanalizacji w Starym Miastkowie i Oziemkówce w wysokości – 1.096.949,31zł.

Rozdział 01030 – IZBY ROLNICZE

Na podstawie art. 35 ustawy o izbach rolniczych Gminy odprowadzają na rachunki bankowe Izb Rolniczych 2% wpływów z zebranego podatku rolnego. Za I półrocze 2014 roku odprowadzono kwotę 3.448,66zł z planowanej kwoty 12.000,-zł tj. 28,74% planu.

Rozdział 01095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Poniesione wydatki w kwocie 147.572,-zł dotyczą: zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 144.656,99zł, zakupu znaków pocztowych – 2.915,07zł.

II. Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE – zaplanowane wydatki zostały wykonane w 100%, tj. kwota 5.220,93zł została przekazana w formie dotacji do Urzędu Marszałkowskiego na finansowanie projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

III. Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – plan – 1.041.281,15zł, wykonanie – 416.409,73zł – 39,99% planu.

Rozdział 60014 – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE

Zgodnie z zawartymi porozumieniami o udzielenie Powiatowi Garwolińskiemu pomocy finansowej przy modernizacji dróg powiatowych na terenie Gminy Miastków Kościelny zaplanowano kwotę 309.000,-zł, wydatków w I półroczu 2014 roku nie dokonano, natomiast kwotę 4.680,20zł wydatkowano za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych na plan 4.700,-zł tj. 99,58%.

Rozdział 60016 – DROGI PUBLICZNE GMINNE

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 411.729,53zł, które stanowią 56,59% założonego planu. Na w/w kwotę wydatków składają się:

1. Wydatki bieżące tj. – 198.092,52zł
 - odśnieżanie dróg gminnych – 40.181,91zł,
 - zakup kruszywa betonowego, przepustów i betonu – 18.671,53zł,
 - prace remontowe na drogach gminnych – 15.842,40zł,
 - transport kruszywa i żużlu – 57.153,57zł,
 - usługi na drogach gminnych, równanie, rozwożenie kruszywa, kopanie rowów – 60.650,31zł,
 - wycinka drzew przy drogach gminnych i koszenie poboczy – 5.490,-zł,
2. Wydatki majątkowe – 213.637,01zł
 - modernizacja drogi w Zwoli – 212.887,01zł
 - modernizacja drogi w Kruszówce – 750,-zł

IV. Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – plan – 13.000,-zł, wykonanie – 5.621,10zł – 43,24% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy wg potrzeb mieszkańców.

V. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – plan – 3.228.483,46zł, wykonanie – 1.635.936,80zł – 50,67% planu. Wydatki znacząco wzrosły w porównaniu z I półroczem 2013 roku ze względu na realizowane projekty „Internet dla mieszkańców gminy wykluczonych

cyfrowo” – druga edycja 420.050,-zł. i Przeciwdziałanie wykluczeniu informacyjnemu w gminie Miastków Kościelny – 1.050.225,79zł

Rozdział 75011 – URZĘDY WOJEWÓDZKIE

Wydatki tego rozdziału w I półroczu 2014 roku wyniosły 59.753,21zł, tj. 55,83% założeń rocznych i dotyczą w szczególności wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne – 54.107,52zł,
- zakup materiałów – 1.846,89zł,
- podróże służbowe i szkolenia – 583,80zł,
- ZFŚS – 2.000,-zł.

Na częściowe pokrycie wydatków do budżetu Gminy wpłynęła dotacja na zadania zlecone w kwocie 21.189,-zł, pozostałe wydatki w kwocie 38.564,21zł zostały zrealizowane ze środków własnych budżetu Gminy.

Rozdział 75022 – RADY GMIN

W okresie sprawozdawczym na obsługę Rady Gminy oraz na diety dla jej członków wypłacono kwotę 32.671,-zł. Wydatki te stanowią 44,45% zakładanego planu wynoszącego 73.500,-zł.

Rozdział 75023 – URZĘDY GMIN

Wydatki tego rozdziału za okres sprawozdawczy wyniosły 680.794,20zł, tj. 53,77% zakładanego planu, który wynosił 1.266.190,91zł. Środki przeznaczono na:

- dopłata do zakupu okularów – 300,-zł,
- wynagrodzenia osobowe – 395.506,40zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 60.406,25zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 17.958,30zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 76.072,05zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń – 42,50zł,
- woda – 618,13zł,
- pralka i zmywarka – 2.360,-zł
- meble – 9.300,-zł,
- regały do archiwum – 9.471,-zł,
- materiały do remontu pomieszczeń Urzędu Gminy – 3.745,56zł,

- pozostałe materiały – 3.096,48zł,
- druki – 145,92zł,
- materiały biurowe – 5.483,35zł,
- środki czystości – 445,25zł,
- zakup wydawnictw fachowych – 5.435,26zł,
- zużycie gazu – 11.148,36zł,
- zużycie energii elektrycznej – 10.629,69zł,
- badanie pracowników – 120,-zł,
- roboty sanitarne w budynku Urzędu Gminy – 6.089,29zł,
- prowizje za prowadzenie rachunków w banku – 4.440.-zł,
- pozostałe usługi – 6.951,50zł,
- monitorowanie budynku – 492,-zł,
- usługi pocztowe – 12.676,34zł,
- serwis programów komputerowych – 6.048,-zł,
- ogłoszenia w prasie – 1.361,20zł,
- usługi internetowe – 945,97zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej – 3.951,58zł,
- delegacje pracowników – 8.125,70zł,
- opłata komornicza i ubezpieczenie mienia – 3.288,12zł,
- ZFŚS – 12.220,-zł,
- szkolenia pracowników – 1.920,-zł.

Rozdział 75075 – PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Zaplanowane wydatki w kwocie 33.000,-zł wykonano w 62,15%, tj. kwota 20.510,86zł na którą składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 8.144,09zł,
- usługi w zakresie promocji Gminy – 12.366,77zł.

Rozdział 75095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki tego rozdziału w okresie sprawozdawczym zaplanowane zostały w wysokości 1.748.765,55zł, wydatkowano kwotę 842.207,57zł, tj. 48,16% na:

- diety sołtysów za udział w sesjach w I półroczu 2014r. – 9.560,-zł
- składki członkowskie Gminy do Lokalnej Grupy Działania – Forum Powiatu Garwolińskiego – 2.481,-zł,

- na realizację projektu „Internet dla mieszkańców gminy wykluczonych cyfrowo” – I edycja – wydatkowano 59.208,32zł na plan 88.439,76zł.
- na realizację projektu „Internet dla mieszkańców gminy wykluczonych cyfrowo” – II edycja – wydatkowano 313.737,72zł na plan 585,300,-zł.
- Na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu informacyjnemu w gminie” zaplanowano kwotę 1.055.675,79zł a wydatkowano 457.220,49zł w tym 85% to środki Unii Europejskiej, a 15% to środki własne.

VI. Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan – 15.223,-zł, w I półroczu 2014 roku wydatkowano 14.077,94zł tj. 92,48% w tym na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego wydatkowano 14.077,34zł.

VII. Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAR.
- plan – 187.948,44zł, wykonanie – 77.757,13zł – 41,13% planu.

Rozdział 75412 – OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE

Wydatki tego rozdziału w I półroczu 2014 roku wyniosły 77.757,13zł, tj. 41,37% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki kierowców – 7.379,52zł,
- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych – 11.408,36zł,
- zakup materiałów eksploatacyjnych niezbędnych do utrzymania gotowości jednostek OSP –32.517,78zł,
- opłata za zużycie gazu i energii elektrycznej w budynkach strażnic – 12.331,80zł,
- usługi remontowe – 2.820,-zł,
- badania strażaków – 900,-zł,
- ubezpieczenia pojazdów i strażaków – 6.705,-zł,
- pozostałe usługi: badania techniczne, seminaria, przewóz osób – 3.694,67zł,

VIII. Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - plan – 365.000,-zł, wykonanie – 142.395,87zł – 39,01% planu. Na w/w kwotę składają się:

- odsetki od kredytów – 103.256,59zł,
- odsetki od pożyczek – 4.029,28zł,

- odsetki od obligacji – 23.110,-zł,
- prowizje od kredytów w rachunku bieżącym – 12.000,-zł

IX. Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – plan – 6.249.077,-zł, wykonanie – 3.349.174,23zł – 53,59% planu.

Jednym z zadań własnych Gminy o charakterze obligatoryjnym jest finansowanie oświaty. Na wykonanie zadań w dziale 801 w I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 3.349.174,23zł, co stanowi 38,70% ogólnej kwoty wydatków budżetu. Jest to największa pozycja wydatków budżetu.

Po uwzględnieniu następnego działu związanego z oświatą (854-EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 187.798,76zł) wydatki wynoszą 3.536.972,99zł, a udział w wydatkach ogółem wynosi wówczas 41,02%.

Powyższe rozdziały finansowane są głównie z subwencji oświatowej. W I półroczu roku 2014 subwencja ta wynosiła 2.809.928,-zł, dotacje na przedszkole i oddziały przedszkolne – 90.599,-zł, dotacje celowe na stypendia – 21.503,-zł, dotacje na projekt „Indywidualizacja procesów nauczania – 21.148,21zł, pozostała kwota wydatków – 593.794,78zł została sfinansowana ze środków własnych Gminy. Subwencja oświatowa zabezpieczyła więc wydatki na oświatę w 79,44%.

Plan wydatków działu 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE został wykonany w 53,59% i był realizowany przez 3 szkoły podstawowe, 1 gimnazjum i 1 przedszkole.

Rozdział 80101 – SZKOŁY PODSTAWOWE

Wykonanie budżetu szkół podstawowych wynosi 1.681.141,27zł na zakładany plan 3.216.176,-zł, co stanowi 52,27%. Na powyższe wykonanie składają się następujące wydatki:

- wynagrodzenia pracowników – 933.157,97zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 134.236,79zł,
- składki ZUS i FP – 197.174,22zł,
- zakupy materiałów – 27.361,22zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 540,-zł,
- zużycie energii, gazu i wody – 110.753,67zł,
- zakup usług remontowych – 319,80zł,
- badania pracowników – 1.670,-zł,
- pozostałe usługi – 27.998,55zł,
- opłaty za Internet i telefony stacjonarne – 1.448,78zł,

- podróże służbowe – 389,60zł,
- ubezpieczenia budynków szkół i mienia – 1.256,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 79.530,-zł,
- wydatki inwestycyjne – modernizacja placów zabaw przy PSP w Zgórzu i w Zwoli-
9.864,60zł,
- dotacje dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Brzegach – 155.440,07zł.

Wydatki ogółem w poszczególnych szkołach to:

- **PSP Miastków – 601.028,45zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 418.527,06zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 73.257,91zł,
 - odpisy na ZFŚS – 31.509,-zł,
 - pozostałe wydatki – 77.743,48zł,
- **PSP Zgórze – 499.703,-zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 354.792,17zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 68.140,89zł,
 - odpisy na ZFŚS – 25.900,-zł,
 - pozostałe wydatki – 50.870,11zł.
- **PSP Zwola – 415.105,15zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 294.075,70zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 55.775,42zł,
 - odpisy na ZFŚS – 22.130,-zł,
 - pozostałe wydatki – 43.124,03zł.

Rozdział 80103 – ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 252.771,58zł, co stanowi 62,82% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 128.954,18zł,
- zakup usług remontowych – 107.911,80zł,
- odpisy na ZFŚS – 8.730,-zł,
- badania pracowników – 120,-zł.

Rozdział 80104 – PRZEDSZKOLA

Wydatki tego rozdziału wynoszą 229.176,24zł, tj. 52,51% założeń rocznych i dotyczą wydatków ponoszonych na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 199.195,11zł,
- zakup materiałów biurowych, środków czystości i pomocy naukowych – 3.285,17zł,
- opłaty za zużycie energii, gazu i wody – 8.485,62zł,
- badania pracowników – 650,-zł,
- zakup usług pozostałych – 3.750,57
- podróże służbowe – 89,60,-zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 220,17zł,
- odpisy na ZFŚS – 13.500,-zł.

Rozdział 80110 – GIMNAZJA

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 786.313,78zł, które w stosunku do planu wynoszącego 1.487.834,-zł stanowią 52,85% założeń rocznych.

Poniesione wydatki dotyczą w szczególności:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń – 705.215,56zł,
- zakupu środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia – 8.555,40zł,
- opłat za energię i wodę – 9.689,53zł,
- zakup usług remontowych – 5.416,89zł
- badania okresowe pracowników – 230,-zł
- zakup usług pozostałych – 12.076,-zł,
- opłat za rozmowy telefoniczne z telefonii stacjonarnej – 584,40zł
- delegacji służbowych pracowników – 296,-zł,
- ubezpieczenia budynku i wyposażenia – 1.509,-zł,
- odpisu na ZFŚS – 42.750,-zł.

Rozdział 80113 – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

W okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w kwocie 330.000,-zł, zrealizowano w 61,36%, tj. dowóz uczniów do szkoły i zwrot za dowóz uczniów niepełnosprawnych – 202.483,15zł. Wyższe wykonanie wydatków w I półroczu i nie dowożenie dzieci w miesiącach lipiec i sierpień pozwoli na zrównoważenie wykonania.

Rozdział 80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 9.166,83zł, tj. 59,40% zakładanego planu - za szkolenia i podróże służbowe nauczycieli zapłacono – 2.735,79zł. Przekazano dotację dla powiatu na doskonalenie nauczycieli w kwocie – 6.431,04zł.

Rozdział 80148 – STOŁÓWKI SZKOLNE

Poniesione wydatki w wysokości 86.976,52zł, tj. 45,25% planu to:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 82.330,72zł,
- odpisy na ZFŚS- 4.200,-zł,
- zakup materiałów – 325,80zł,
- badania pracowników – 120,-zł.

Rozdział 80195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki tego rozdziału wynoszą 101.144,86zł, tj. 60% założeń rocznych. Są to wydatki poniesione na:

- płace i pochodne od płac pracowników prowadzących księgowość szkół – 45.010,96zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe i usługi – 2.783,90zł,
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz osób prowadzących księgowość szkół – 33.100,-zł,
- wydatki z tytułu realizacji projektu „Indywidualizacja procesu nauczania” – 20.250,-zł.

X. Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – plan – 30.240,-zł, wykonanie – 11.991,22zł – 39,65% planu.

Rozdział 85153 – ZWALCZANIE NARKOMANII

Poniesione wydatki w kwocie 1.200,-zł dotyczą wystawianych spektakli profilaktycznych w szkołach podstawowych.

Rozdział 85154 – PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI

Na działalność GKRPA w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 5.871,22zł co stanowi 32,19% planu wynoszącego 18.240,-zł. Są to: diety członków GKRPA – 3.859,-zł,

zakup materiałów – 342,22zł, szkolenia członków komisji – 800,-zł, zapłata za warsztaty profilaktyczne – 800,-zł i dofinansowanie wycieczki – 70,-zł.

XI. Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – plan – 2.001.941,-zł, wykonanie – 999.048,93zł – 49,90% planu.

Rozdział 85202 – DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – plan wydatków – 134.839,-zł, z tego kwotę 52.188,28zł wydatkowano za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej, to stanowi 38,70% planu.

Rozdział 85206 – WSPIERANIE RODZINY – plan wydatków – 6.000,-zł, z tego kwotę 829,91zł wydatkowano za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85212 – ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

Wydatki w zakresie wypłat świadczeń rodzinnych w okresie sprawozdawczym wyniosły 692.721,07zł i stanowią 52,32% planu, w tym 2.400,23zł z zadań własnych.

Na powyższe wykonanie wydatków w tym rozdziale składają się następujące wydatki:

- wypłata 4760 świadczeń rodzinnych – 557.768,90zł,
- wypłata 32 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka – 32.000,-zł,
- wypłata 209 świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 19 rodzin – 72.120,-zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców – 4.129,62zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika obsługującego świadczenia – 22.922,11zł,
- zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, delegacje – 2.923,95zł,
- opłata komornicza – 35,28zł,
- odpisy na ZFŚS – 821,21zł.

Rozdział 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ

W okresie sprawozdawczym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 2.579,95zł, które w stosunku do planu wynoszą 52,68%, w tym: za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 734,40zł oraz zasiłki stałe – 1.845,55zł.

Rozdział 85214 – ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE

W I półroczu 2014 roku poniesiono wydatki na wypłatę zasiłków w łącznej wysokości 29.020,96zł, co stanowi 29,92% planu. Na w/w wydatki składają się:

- zasiłki celowe i celowe specjalne dla 23 rodzin z terenu Gminy sfinansowane ze środków własnych Gminy – 23.820,96zł,
- zasiłki okresowe dla 7 rodzin sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych oraz ze środków własnych Gminy – 5.200,-zł

Na niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale ma wpływ zapotrzebowanie świadczeniobiorców na zakup węgla w okresie jesiennym.

Rozdział 85216 – ZASIŁKI STAŁE – zaplanowano kwotę 41.383,-zł, wydatkowano 20.506,30zł na zasiłki stałe dla 8 podopiecznych sfinansowane z dotacji na realizację zadań własnych.

Rozdział 85219 – OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ

W ramach zadań własnych poniesiono wydatki na funkcjonowanie GOPS w kwocie 137.891,72zł, na plan 278.016,-zł. Ze środków własnych budżetu Gminy wydatkowano kwotę 96.624,01zł, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 86.502,50zł,
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia – 2.164,21zł,
- prenumerata wydawnictw fachowych – 1.210,-zł,
- zwrot za jazdy lokalne w terenie pracowników socjalnych, delegacje i szkolenia pracowników – 1.702,27zł,
- usługi pocztowe i opłaty bankowe – 1.513,24zł,
- ubezpieczenie wyposażenia – 250,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 3.281,79zł.

Środki otrzymane w ramach dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 41.268,-zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników GOPS – 41.267,71zł.

Rozdział 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

Poniesione wydatki w wysokości 6.015,24zł dotyczą finansowania usług opiekuńczych, które w stosunku do planu w wysokości 6.018,-zł wynoszą 99,95%.

Rozdział 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki tego rozdziału plan – 109.713,-zł, wykonanie – 57.295,50zł, tj. 52,22% planu, w tym z tytułu realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w ramach którego sfinansowano wyżywienie dla 130 uczniów z terenu Gminy na ogólną kwotę 40.045,50zł, w tym ze środków własnych – 14.264,50,-zł i z dotacji – 25.781,-zł oraz wydatki w ramach Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w kwocie 17.250,-zł.

XII. Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – plan – 392.101,-zł, wykonanie – 187.798,76zł – 47,90% planu.

Jest to drugi dział w budżecie Gminy sfinansowany głównie z subwencji oświatowej i z dotacji celowych, a łącznie z działem 801 stanowią integralną część wydatków budżetu Gminy. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach:

Rozdział 85401 – ŚWIETLICE SZKOLNE

Wydatki tego rozdziału wynoszą 161.826,30zł na plan 340.721,-zł, co stanowi 47,50% planu i przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 152.126,30zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 700,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 9.000,-zł.

Rozdział 85415 – POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

Wydatki tego rozdziału wynoszące łącznie 25.972,46zł finansowane były z dotacji celowych z budżetu państwa dotyczyły wypłaty stypendiów szkolnych dla uczniów.

XIII. Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - plan – 1.485.968,87zł, wykonanie – 321.843,71zł – 21,66% planu.

Rozdział 90002 – GOSPODARKA ODPADAMI

W tym rozdziale została zaplanowana kwota 260.840,-zł na gospodarowanie odpadami komunalnymi, w I półroczu wydatkowano 62.730,-zł tj. zapłata za wywóz odpadów – 62.580,-zł oraz za koszty telefonów zapłacono – 150,-zł.

Rozdział 90003 – OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

W rozdziale tym poniesiono wydatki w kwocie 108.498,05zł, tj. 55,49% planów rocznych, tj.:

- należne bhp pracownika gospodarczego i pracownika obsługującego oczyszczalnię ścieków – 220,-zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników gospodarczych i pracownika obsługującego oczyszczalnię ścieków – 63.149,12zł,
- materiały i wyposażenie – 2.177,84zł,
- zużycie energii elektrycznej i wody w oczyszczalni – 29.224,11zł,
- usługi remontowe na oczyszczalni – 4.022,10zł,
- pozostałe usługi – 5.121,12zł,
- połączenia telefoniczne na przepompowniach – 793,89zł,
- podróże służbowe – 1.089,87zł,
- ZFŚS – 2.700,-zł,

Rozdział 90015 – OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG – w ramach tego rozdziału finansowane jest oświetlenie uliczne przy drogach gminnych i powiatowych oraz jego konserwacja i modernizacja.

W I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 94.424,39zł na plan 206.100,-zł, tj. 45,81%.

Wydatki w tym rozdziale to:

- zużycie energii – 82.387,13zł,
- konserwacja i naprawa oświetlenia ulicznego – 12.037,26zł,

Rozdział 90095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Plan wydatków 823.512,87zł, wykonanie w 6,82%, tj. 56.191,27zł, są to wydatki na:

- płace i pochodne konserwatora – 5.441,89zł,
- zakup materiałów – 108,38zł
 - zakup usług – 14.844,16zł – zakupi uregulowanie stanu prawnego działek pod drogami gminnymi – 10.892,82zł

Na niskie wykonanie wydatków tego rozdziału mają wpływ zaplanowane środki na inwestycje zagospodarowanie centrum Miastkowa Kościelnego na którą zaplanowano 725.000,zł a wydatkowano 25.012,40zł – Inwestycja w trakcie realizacji zapłata nastąpi w II półroczu

XIV. Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – plan – 328.237,23zł, wykonanie – 108.163,84zł – 32,95% planu. Na niskie wykonanie wydatków w tym dziale mają zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego, które zostały zapłacone w lipcu 2014 r.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach tego działu to:

Rozdział 92109 – DOPY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY - plan – 158.237,23zł, wykonanie – 21.163,84zł, tj. 13,37%. Wydatki tego rozdziału to:

- wyposażenie świetlicy wiejskiej w Glinkach –fundusz sołecki – 3.101,15zł,
- materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Zabruzdach – 1.958,78zł,
- materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Kujawach – fundusz sołecki – 1.626,-zł,
- materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Ryczyskach – fundusz sołecki – 1.766,96zł,

Z tytułu usług pozostałych wydatkowano 7.860,95zł

- usługi w świetlicy wiejskiej w Kujawach – fundusz sołecki – 4.999,95,-zł,
- usługi w świetlicy wiejskiej w Zabruzdach– fundusz sołecki – 2.000,-zł,
- pozostałe usługi – 861,-zł.

Rozdział 92116 – BIBLIOTEKI

W rozdziale tym zaplanowano dotację w kwocie 170.000,-zł na funkcjonowanie GBP, przekazano kwotę 87.000,-zł, tj. 51,18% planu.

XV. Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT – plan – 151,203,55zł, wykonanie – 87.016,75zł – 57,55% planu.

Rozdział 92601 – OBIEKTY SPOROTOWE – plan wydatków 31.203,55zł, wykonanie 11.505,63zł tj. 36,87%. Na w/w składają się wydatki związane z funkcjonowaniem boiska „ORLIK” w Miastkowie Kościelnym:

- umowy zlecenia na organizację i przeprowadzenie zajęć sportowych na obiekcie „ORLIK” – 5.534,40zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1.634,12zł,
- zużycie energii elektrycznej i wody – 4.189,51zł,

- telefonia komórkowa – 147,60zł.

Rozdział 92605 – ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU - zaplanowano środki w kwocie 120.000,-zł, wydatkowano 75.511,12zł, tj. 62,93% planu.

Wydatki na w/w to:

- umowy zlecenia za prowadzenie treningów drużyn i utrzymanie boiska – 14.162,58zł,
- zakup materiałów – 30.375,63zł, w tym:
 - stroje sportowe dla zawodników – 9.956,81zł,
 - zestaw do ćwiczeń – 14.514,-zł,
 - zakup materiałów – środki czystości, napoje, paliwo, nawóz, puchary – 5.904,82zł,
- zużycie energii elektrycznej i wody przy budynku ULKS – 1.354,41zł,
- zakup usług pozostałych - 15.227,70zł, w tym:
 - ekwiwalent sędziowski – 5.391,-zł,
 - usługa nadruku i wy najem hali – 2.372,-zł,
 - przewóz sportowców na zawody i mecze – 7.474,70zł,
- opłaty rozgrywkowe i uprawnienia zawodników – 3.398,-zł,
- podróże służbowe – 92.80zł,

W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono kosiarkę dla klubu LAGUNA w Starym Miastkowie za kwotę 11.000,-zł dlatego wykonane wydatki w tym dziale są wyższe w I półroczu.

W I półroczu 2014 roku następujące jednostki budżetowe Gminy Miastków Kościelny posiadały wyodrębnione rachunki dochodów:

- Publiczne Przedszkole w Miastkowie Kościelnym,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Miastkowie Kościelnym,
- Publiczne Gimnazjum w Miastkowie Kościelnym.
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Zgórzu,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Zwoli.

SKARBNIK GMINY
ESitek
mgr Elżbieta Sitek

WÓJT GMINY
Jarosiński
mgr Jerzy Jarosiński

W załączeniu:

1. Załącznik Nr 1 – wykonanie planu dochodów budżetu Gminy Miastków Kościelny na dzień 30.06.2014 roku,

2. Załącznik Nr 2 – wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Miastków Kościelny na dzień 30.06.2014 roku,
3. Załącznik Nr 3 – dotacje celowe na zadania zlecone za I półrocze 2014 roku,
4. Załącznik Nr 4 – wydatki na zadania zlecone za I półrocze 2014 roku,
5. Załącznik Nr 5 – informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Miastkowie Kościelnym za I półrocze 2014 roku,
6. Załącznik Nr 6 – informacja z wykonania planu finansowego SPZOZ w Miastkowie Kościelnym za I półrocze 2014 roku,
7. Załącznik Nr 7 – informacja z realizacji zadań zleconych, powierzonych z zakresu administracji rządowej oraz zadań publicznych realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami za I półrocze 2014 roku.