

Zarządzenie Nr 36/2015
Wójta Gminy Miastków Kościelny
z dnia 21 sierpnia 2015 roku

w sprawie: przyjęcia informacji o wykonaniu budżetu Gminy Miastków Kościelny
i wykonania planu finansowego jednostek zaliczanych do
podsektora samorządowego za I półrocze 2015 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 2015 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
mgr Jerzy Jaroń

**INFORMACJA
Z REALIZACJI BUDŻETU GMINY
MIASTKÓW KOŚCIELNY
I WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTEK
ZALICZANYCH DO PODSEKTORA SAMORZĄDOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Budżet Gminy Miastków Kościelny na 2015 rok został ustalony Uchwałą Rady Gminy Miastków Kościelny Nr III/17/2014 w dniu 29 grudnia 2014 roku.

Dochody Gminy zostały określone na kwotę **15.758.112,33zł**, natomiast wydatki na kwotę **15.668.112,33zł**. Zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 90.000zł przeznaczoną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W budżecie gminy ustalono przychody w kwocie 2.073.621,-zł, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym – 1.000.000,-zł i pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.073.621,-zł oraz rozchody budżetu w kwocie 2.163.621,-zł, w tym z tytułu spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 690.000,-zł, wykupu obligacji – 400.000,-zł i spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.073.621,-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 2015 roku podjęto 5 Uchwał zmieniających plan budżetu oraz 11 Zarządzeń Wójta, w tym:

➤ **Uchwały Rady Gminy:**

1. III/20/2014 z dnia 29.12.2014 roku;
2. IV/21/2015 z dnia 10.02.2015 roku;
3. V/28/2015 z dnia 27.02.2015 roku;
4. VI/36/2015 z dnia 08.05.2015 roku;
5. VIII/42/2015 z dnia 25.06.2015 roku;

➤ **Zarządzenia Wójta Gminy:**

1. 2/2015 z dnia 14.01.2015 roku;
2. 3/2015 z dnia 26.01.2015 roku;
3. 4/2015 z dnia 05.02.2015 roku;
4. 7/2015 z dnia 23.02.2015 roku;
5. 8/2015 z dnia 05.03.2015 roku;
6. 10/2015 z dnia 31.03.2015 roku;
7. 12/2015 z dnia 28.04.2015 roku;
8. 14/2015 z dnia 08.05.2015 roku;
9. 18/2015 z dnia 22.05.2015 roku;
10. 27/2015 z dnia 29.0.2015 roku;
11. 28/2015 z dnia 30.06.2015 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 30.06.2015 roku budżet gminy przedstawiał się następująco:

Dochody gminy plan 16.435.746,54zł, wykonanie 8.367.902,87zł, wydatki – plan 16.345.746,54zł, wykonanie – 9.534.966,88zł.

W budżecie zaplanowano przychody w kwocie 2.073.621,-zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.073.621,-zł i zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.000.000,-zł oraz rozchody w kwocie 2.163.621,-zł, w tym: wykup obligacji – 400.000,-zł, spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 1.073.621,-zł oraz spłata kredytów i pożyczek – 690.000,-zł.

W I półroczu 2015 roku osiągnięto przychody w kwocie 2.086.311,47zł, w tym z tytułu pożyczki na prefinansowanie 1.011.374,66zł oraz kredytu bankowego 1.000.000,-zł, kredytu w rachunku bieżącym 56.440,54zł oraz wolne środki z lat ubiegłych 18.496,27zł. Rozchody do 30.06.2015 roku to kwota 775.000,-zł, w tym wykup obligacji 400.000,-zł oraz spłaty kredytów 375.000,-zł.

Analizę wykonania budżetu za I półrocze 2015 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 30.06.2015 r. wynosi 7.951.530,33zł, w tym: emisja obligacji komunalnych – 400.000,-zł, pożyczka w WFOSiGW – 455.155,67zł, pożyczka w BGK – 1.011.374,66zł oraz kredyty w BS Garwolin – 6.085.000,-zł.

Syntetyczne zestawienie z realizacji budżetu za I półrocze 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 1
Syntetyczne zestawienie z realizacji budżetu za I półrocze 2015 roku

L.p.	Nazwa	Budżet na 2015 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2015 roku	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Dochody ogółem:	16.435.746,54	8.367.902,87	50,91
	1. Dochody własne:	5.118.047,25	2.598.320,15	50,77

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ podstawowe dochody podatkowe 	3.950.393,00	1.935.597,49	49,00
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dochody uzyskane z gospodarow. mieniem 	455.598,00	149.593,65	33,57
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ pozostałe dochody 	722.056,25	513.129,01	71,06
	2. Dotacje:	3.613.592,29	1.348.308,72	37,31
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących 	331.529,00	184.432,00	55,63
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z budżetu państwa na realizację zadań zleconych 	1.527.242,21	927.825,21	60,75
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dotacje z funduszy celowych 	80.000,00	-	-
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dotacje celowe – śr. w ramach programów europejskich 	1.674.821,08	236.051,51	14,09
	3. Subwencje ogólne:	7.704.107,00	4.421.274,00	57,39
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ część wyrównawcza 	2.770.885,00	1.385.442,00	50,00
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ część oświatowa 	4.933.222,00	3.035.832,00	61,54
II.	Wydatki ogółem:	16.345.746,54	9.534.966,88	58,33
	1. Wydatki inwestycyjne	3.611.454,01	2.634.586,12	72,95
	2. Wydatki bieżące, w tym:	12.734.292,53	6.900.380,76	54,19
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 	7.000.198,00	3.752.510,01	53,61
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dotacje 	492.824,86	257.679,85	52,29
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Wydatki na obsługę długu 	280.000,00	114.580,66	40,92
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Pozostałe wydatki bieżące 	4.961.269,67	2.775.610,24	55,95
III.	Wynik w 2015 roku	90.000,00	-1.167.064,01	0,00
IV.	Przychody:	2.073.621,00	2.011.374,66	97,00
	1. Pożyczki	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
	2. Pożyczka na prefinansowanie	1.073.621,00	1.011.374,66	94,20
V.	Rozchody:	2.163.621,00	775.000,00	35,82
	1. Spłaty kredytów i pożyczek:			
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ spłata kredytów i pożyczek 	1.763.621,00	375.000,00	21,26
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ wykup obligacji 	400.000,00	400.000,00	100

DOCHODY

Dochody za I półrocze 2015 roku zostały zrealizowane w kwocie 8.367.902,87zł, tj. na poziomie 50,91% 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 2015 roku po stronie dochodów

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	% wyk.	Strukt. wyk.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.885.430,46	617.750,20	32,76	7,38
600	Transport i łączność	80.000,00	0,00	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	54.058,00	38.853,91	71,87	0,46
750	Administracja publiczna	329.871,08	217.808,64	66,03	2,60
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28.809,00	28.380,00	98,51	0,34
752	Obrona narodowa	500,00	500,00	100,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400,00	400,00	100,00	0,01
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3.866.093,00	1.905.929,99	49,30	22,78
758	Różne rozliczenia	7.705.107,00	4.421.306,03	57,38	52,84
801	Oświata i wychowanie	256.744,00	170.967,77	66,59	2,04
852	Pomoc społeczna	1.392.292,00	752.149,35	54,02	8,99
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13.712,00	13.712,00	100,00	0,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	771.149,00	200.144,98	25,95	2,39
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	51.581,00	0,00	-	-
	DOCHODY BIEŻĄCE	14.347.558,54	8.021.716,87	55,91	95,86
	DOCHODY MAJĄTKOWE	2.088.188,00	346.186,00	16,58	4,14
	DOCHODY OGÓŁEM	16.435.746,54	8.367.902,87	50,91	100,00

Zestawienie dochodów w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik Nr 1 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2015 roku.

Analizując wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej stwierdza się niższe wykonanie dochodów w dziale **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**, zaplanowano środki z tytułu dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – realizacja w II półroczu.

Dział 600 Transport i łączność zaplanowano dotację na drogę gminną z Urzędu Marszałkowskiego – środki wpłyną w II półroczu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano środki w kwocie 200.000,-zł z tytułu sprzedaży mienia oraz 220.00,-zł z tytułu dotacji na zagospodarowanie centrum Miastkowa Kościelnego, dotacja wpłynęła w sierpniu 2015 roku.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowane w kwocie 5.118.047,25zł zostały wykonane w kwocie 2.598.320,15zł, tj. w 50,77% planu.

Poziom wykonania dochodów własnych wg źródeł za I półrocze 2015 roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 3

Źródła dochodów własnych Gminy za I półrocze 2015 roku

L.p.	Źródła dochodów	Plan na 2015 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2015 roku	% wykonania
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	2.500,00	1.425,00	57,00
II.	Podatek od nieruchomości	514.196,00	262.064,39	50,97
III.	Podatek rolny	519.663,00	305.460,50	58,78
IV.	Podatek leśny	53.842,00	34.300,59	63,71
V.	Podatek od środków transportowych	212.813,00	110.070,30	51,72
VI.	Podatek od spadków i darowizn	7.000,00	14.757,50	210,82
VII.	Wpływy z opłaty targowej	700,00	60,00	8,57
VIII.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	53.525,00	45.289,00	84,61
IX.	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12.000,00	22,20	0,18
X.	Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	306.649,00	152.400,50	49,70
XI.	Wpływy z różnych opłat	25.000,00	10.746,05	42,98
XII.	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	26.000,00	16.036,28	61,68
XIV.	Wpływy z opłaty skarbowej	12.000,00	11.449,00	95,41

XV.	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	2.433.854,00	1.091.890,00	44,86
XVI.	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	3.000,00	70,47	2,35
XVII.	Dochody z majątku gminy	445.598,00	149.593,65	33,57
XVIII.	Pozostałe dochody, w tym m.in.: zwrot podatku VAT	489.707,25 46.000,00	392.684,72 46.000,00	80,19 100
	OGÓLEM	5.118.047,25	2.598.320,15	50,77

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 2015 roku została pomniejszona o kwotę 274.617,22zł, w tym:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych | 264.712,32, z tego: |
| ➤ w podatku od nieruchomości | 90.324,00 |
| ➤ w podatku rolnym | 154.953,50 |
| ➤ w podatku od środków transportu | 19.434,82 |
| 2. Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych | 8.472,90, z tego: |
| ➤ w podatku rolnym z odsetkami | 8.472,90 |
| 3. Skutki udzielonych ulg | 1.041,00 |

I. WPLYWY Z PODATKU OD DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ OSÓB FIZYCZNYCH OPLACONEGO 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 2015 roku wyniosły 1.425,-zł na zakładany plan 2.500,-zł. Zaległości wynoszą 1.060,-zł, nadpłaty 120,09zł.

II. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 262.064,39zł na plan 514.196,-zł, tj. 50,97% założeń rocznych, w tym: od osób fizycznych – 109.947,99zł i od osób prawnych – 152.116,50zł.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wynoszą: od osób prawnych – 5,-zł oraz od osób fizycznych zaległości -35.379,35zł, nadpłaty – 2.732,13zł.

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 305.460,50zł, tj. 58,78% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się wpływy od osób fizycznych w wysokości 305.123,50zł, od osób prawnych – 337,-zł. Zaległości z tytułu podatku rolnego wynoszą 75.882,43zł, nadpłaty 3.455,87zł. Na zaległości zostały wysłane upomnienia oraz wystawione tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych.

IV. PODATEK LEŚNY

Wpływy z podatku leśnego zostały zrealizowane w kwocie 34.300,59zł, tj. 63,71% zakładanego planu. Osoby fizyczne dokonały wpłat w wysokości 24.701,59zł, natomiast osoby prawne w wysokości 9.599,-zł. Zaległości z tytułu tego podatku wynoszą 6.945,60zł, a nadpłaty 278,90zł. 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 2015 roku zaplanowano w wysokości 212.813,-zł, a zrealizowano w I półroczu 2015r w kwocie 110.070,30zł, tj. 51,72% planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 27.793,20zł, nadpłaty 0,30zł. Na powyższe zaległości zostały wysłane upomnienia.

VI. PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN

Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn wykonane przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2015 roku wyniosły 14.757,50zł na plan 7.000,-zł. Powyższe dochody zostały przekazane przez Urzędy Skarbowe, dlatego na wielkość wykonania gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

VII. WPLYWY Z OPŁATY TARGOWEJ

Dochody z tytułu opłaty targowej wynoszą 60,-zł, tj. 8,57% założeń rocznych.

VIII. PODATEK OD CZYNNOŚCI CYWILNO-PRAWNYCH

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych pobieranego przez Urzędy Skarbowe w I półroczu 2015 roku wyniosły 45.289,-zł, tj. 84,61% zakładanego planu.

IX. WPLYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ

Wpływy z opłaty skarbowej na zakładany plan w kwocie 12.000,-zł zostały zrealizowane na poziomie 95,41%, tj. w wysokości 11.449,-zł.

X. UDZIAŁY WE WPLYWACH PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH.

Plan udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych szacowany przez Ministerstwo Finansów na 2015 rok wyniósł 2.433.854,-zł, natomiast wykonanie – 1.091.890,-zł, tj. 44,86% 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 70,47 zł i stanowią 2,35% założeń rocznych, na powyższe wykonanie gmina nie ma wpływu.

XII. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY

Dochody z majątku Gminy w I półroczu 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 149.593,65zł i stanowią 33,57% zakładanego planu. Na wykonanie dochodów składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – na plan 49.169,-zł wykonanie wynosi 32.945,91zł, tj. 67,06%,
- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz najem i dzierżawę składników majątku – na plan 5.929,-zł, wykonanie wynosi 5.878,-zł, tj. 99,14%,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – plan 240.500,-zł, w I półroczu 2015 roku wystąpiły dochody w wysokości 40.500,-zł,
- wpływy z usług (kanalizacja) – plan 150.000,- wykonanie wynosi 70.269,74zł, tj. 46,85%.

XIII. POZOSTAŁE DOCHODY

Z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w I półroczu 2015 roku na plan 26.000,-zł uzyskano wpływy w wysokości 16.036,28zł, co stanowi 61,68% założonego planu.

Kwota pozostałych dochodów własnych wynosi 392.684,72zł i dotyczy różnych dochodów a w szczególności :

- dochodów z tytułu wpłat mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy do sieci kanalizacji – 183.200,-zł.

WYDATKI

Wydatki w I półroczu 2015 roku zostały zrealizowane na poziomie 58,33% planu, tj. na kwotę 9.534.966,88zł. 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 39,36%. Pozostałe wydatki bieżące, na które składają się: dostawa energii, gazu, wody, zakup wyposażenia, zakup środków czystości, usługi remontowe, odpisy na ZFŚS i inne to 29,11% ogólnych wydatków budżetu. Następne 27,63% wydatków ogółem stanowią wydatki inwestycyjne, a 1,20% wydatki na obsługę długu. Najmniejszą pozycję stanowią przekazane dotacje podmiotowe do Urzędu Marszałkowskiego, GBP i Starostwa Powiatowego stanowią – 2,70% 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 315.153,03zł, z czego: zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wynoszą 119.525,90zł, potrącenia od wynagrodzeń, podatek dochodowy, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, składki ZUS i FP – 195.627,18zł.

Tabela Nr 4
Wykonanie budżetu za I półrocze 2015 roku po stronie wydatków

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2015 roku	% wykon.	Strukt. wyk.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.593.383,21	2.185.401,41	84,27	22,92
150	Przetwórstwo przemysłowe	9.747,38	9.668,96	99,20	0,11
600	Transport i łączność	921.580,55	558.486,68	60,60	5,86
710	Działalność usługowa	10.000,00	4.612,00	46,13	0,05
750	Administracja publiczna	1.959.078,8	1.094.930,74	55,89	11,48
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28.809,00	26.751,75	92,86	0,28

752	Obrona narodowa	500,00	0,00	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	231.800,00	68.796,40	29,69	0,72
757	Obsługa długu publicznego	280.000,00	114.580,66	40,92	1,20
758	Różne rozliczenia	65.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	6.528.139,00	3.581.204,65	54,86	37,56
851	Ochrona zdrowia	52.000,00	12.633,23	24,29	0,13
852	Pomoc społeczna	1.862.739,00	962.339,91	51,66	10,09
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.000,00	0,00	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	414.872,00	221.416,61	53,37	2,32
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	790.063,72	394.461,19	49,93	4,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	441.223,84	238.617,06	54,08	2,50
926	Kultura fizyczna i sport	153.810,00	61.065,13	39,70	0,64
	WYDATKI BIEŻĄCE	12.734.292,53	6.900.380,76	54,19	72,37
	WYDATKI MAJĄTKOWE	3.611.454,01	2.634.586,12	72,95	27,63
	WYDATKI OGÓLEM	16.345.746,54	9.534.966,88	58,33	100,00

Zestawienie wydatków w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik Nr 2 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2015 roku.

I. Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan – 2.593.383,21zł wykonanie – 2.185.401,41– 84,27% planu.

Rozdział 01010 – INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA I SANITACYJNA WSI

Zaplanowano kwotę 2.394.321,-zł na budowę sieci kanalizacji, budowę studni w Ryczyskach i budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie, z tego w I półroczu wydatkowano 1.994.540,98zł, tj. 83,30%, w tym zapłacono za budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.596.323,25zł, za budowę sieci kanalizacji w Starym Miastkowie i Oziemkówce– 370.973,23zł, pozostałą kwotę w wysokości 27.244,50zł wydatkowano na przygotowanie dokumentacji na budowę sieci kanalizacyjnej. W związku z realizacją zadań inwestycyjnych w I półroczu 2015 roku wydatki są wyższe.

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 2015 roku odprowadzono kwotę 3.768,86zł z planowanej kwoty 11.900,-zł, tj. 31,67% planu.

Rozdział 01095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Poniesione wydatki w kwocie 187.091,57zł dotyczą: zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 183.394,32zł, zakupu znaków pocztowych – 3.667,89zł oraz opłata za użytkowanie gruntów pod wodami i konserwacja urządzeń melioracyjnych – 29,36zł.

II. Dział 150 – PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE – zaplanowane wydatki zostały wykonane w 99,20%, tj. kwota 9.668,96zł 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 – 921.580,55zł, wykonanie – 558.486,68zł – 60,60% planu.

Rozdział 60014 – DROGI PUBLICZNE POWIATOWE

W okresie sprawozdawczym wydatkowano za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych na plan 15.000,-zł kwotę 4.680,20zł tj. 31,20%.

Rozdział 60016 – DROGI PUBLICZNE GMINNE

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 553.806,48zł, które stanowią 61,09% założonego planu. Na w/w kwotę wydatków składają się:

1. wydatki bieżące – 198.857,16, w tym:
 - zakup żużlu, przepustów i betonu – 6.402,49zł,
 - prace remontowe na drogach gminnych – 16.662.81zł,
 - transport kruszywa i żużlu – 139.495,46zł,
 - usługi na drogach gminnych – 31.856,40zł,
 - wyrisy, wypisy, wyznaczenie punktów i przedmiar robót – 4.440,-zł,

2. wydatki majątkowe – 354.949,32zł, w tym:

- przebudowa drogi w Zwoli Poduchownej, Kujawach i Zgórzu – 352.883,78zł,
- budowa chodnika w Starym Miastkowie-1.365,54zł,
- budowa chodnika w Zwoli – 700,-zł.

IV. Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – plan – 10.000,-zł, wykonanie – 4.612,50zł – 46,13% planu.

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

V. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – plan – 1.959.078,84zł, wykonanie – 1.094.930,74zł – 55,89% planu.

Rozdział 75011 – URZĘDY WOJEWÓDZKIE

Wydatki tego rozdziału w I półroczu 2015 roku wyniosły 77.809,65zł, tj. 60,52% założeń rocznych i dotyczą w szczególności wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne – 70.242,65zł,
- zakup materiałów – 3.205,10zł,
- oprawa i renowacja ksiąg USC – 1.119,30zł,
- podróże służbowe i szkolenia – 872,60zł,
- ZFŚS – 2.370,-zł.

Na częściowe pokrycie wydatków do budżetu Gminy wpłynęła dotacja na zadania zlecone w kwocie 20.773,-zł, pozostałe wydatki w kwocie 57.036,65zł 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 34.908,65zł. Wydatki te stanowią 49,87% zakładanego planu wynoszącego 70.000,-zł.

Rozdział 75023 – URZĘDY GMIN

Wydatki tego rozdziału za okres sprawozdawczy wyniosły 700.546,71zł, tj. 51,88% zakładanego planu, który wynosił 1.350.343,56zł. Środki przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe – 410.962,50zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 66.110,07zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 83.949,66zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń – 390,63zł,
- woda – 718,45zł,
- meble – 11.646,40zł,
- prenumerata prasy – 1.259,90zł,
- programy komputerowe – 5.498,10zł,
- pozostałe materiały – 5.264,93zł,
- druki – 322,96zł,
- materiały biurowe – 16.751,41zł,
- środki czystości – 833,60zł,
- zakup wydawnictw fachowych – 1.435,12zł,
- zużycie gazu – 11.408,08zł,
- zużycie energii elektrycznej – 12.214,12zł,
- badanie pracowników – 1000,-zł,
- wywóz nieczystości stałych – 1.070,-zł
- szkolenie i usługi w zakresie BHP – 2.700,-zł
- prowizje za prowadzenie rachunków w banku – 4.440,-zł,
- pozostałe usługi – 6.517,34zł,
- monitorowanie budynku – 369,-zł,
- usługi pocztowe – 13.003,11zł,
- serwis programów komputerowych – 6.300,-zł,
- opłaty za usługi internetowe, za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej – 5.301,25zł,
- delegacje pracowników – 6.604,10zł,
- opłata komornicza i ubezpieczenie mienia – 3.199,58zł,
- ZFŚS – 15.490,-zł,
- szkolenia pracowników – 5.792,40,-zł.

Rozdział 75075 – PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Zaplanowane wydatki w kwocie 36.689,48zł wykonano w 88,07%, tj. kwota 32.311,48zł na którą składają się:

- zakup materiałów i wyposażenia – 14.608,72zł,

- usługi w zakresie promocji Gminy – 17.702,76zł.

Rozdział 75095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki tego rozdziału w okresie sprawozdawczym zaplanowane zostały w wysokości 373.471,80zł, wydatkowano kwotę 249.354,44zł, tj. 66,77% na:

- diety sołtysów za udział w sesjach w I półroczu 2015r. – 6.722,90zł,
- wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne – 20.783,06zł,
- składki członkowskie Gminy do Lokalnej Grupy Działania – Forum Powiatu Garwolińskiego – 2.485,-zł,
- aktówki, pieczętki i tablice – 1.880,-zł
- dotacje na realizację zadania „Rozwój elektronicznej administracji” – 18.725,02zł,
- na realizację projektu „Internet dla mieszkańców gminy wykluczonych cyfrowo” – I edycja – wydatkowano 36.805,67zł na plan 65.266,37zł – wydatki dotyczą opłat za korzystanie z internetu oraz płac i pochodnych księgowej i koordynatora,
- na realizację projektu „Internet dla mieszkańców gminy wykluczonych cyfrowo” – II edycja – wydatkowano 161.952,79zł na plan 245.090,41zł – wydatki dotyczą opłat za korzystanie z internetu, płac i pochodnych księgowej i koordynatora oraz dodatkowych zakupów sprzętu elektronicznego, tj. serwerów i komputerów dla szkół za kwotę 122.915,87zł oraz ubezpieczenie.

Na wyższe wykonanie wydatków ma wpływ realizacja projektów informatycznych.

VI. Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan – 28.809,-zł, w I półroczu 2015 roku wydatkowano 26.751,75zł tj. 92,86% na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

VII. Dział 752 - OBRONA NARODOWA – plan – 500,-zł , wykonanie – 0,-zł.

VIII. Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAR.
- plan – 231.800-zł, wykonanie – 68.796,40zł – 29,68% planu. Na niższe wykonanie wydatków ma wpływ plan na wydatki inwestycyjne w OSP, które zostały zrealizowane w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 75412 – OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE

Wydatki tego rozdziału w I półroczu 2015 roku wyniosły 68.796,40zł, tj. 29,73% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki kierowców – 11.321,16zł,
- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych – 3.473,36zł,
- zakup materiałów eksploatacyjnych niezbędnych do utrzymania gotowości jednostek OSP – 15.283,39zł,
- opłata za zużycie gazu i energii elektrycznej w budynkach strażnic – 18.022,78zł,
- usługi remontowe – 3.095,47zł,
- badania strażaków – 1.900,-zł,
- ubezpieczenia pojazdów i strażaków – 9.232,94zł,
- pozostałe usługi: badania techniczne, seminaria, przewóz osób – 6.467,30zł.

IX. Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - plan – 280.000,-zł, wykonanie – 114,580,66zł – 40,92% planu. Na w/w kwotę składają się:

- odsetki od kredytów – 82.205,64zł,
- odsetki od pożyczek – 7.003,02zł,
- odsetki od obligacji – 17.372,-zł,
- prowizje od kredytów w rachunku bieżącym – 8.000,-zł.

X. Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – plan 65.000,-zł, są to środki zaplanowane w ramach rezerwy ogólnej i celowej, wydatków w okresie sprawozdawczym nie dokonano.

XI. Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – plan – 6.528.139,-zł, wykonanie – 3.581.204,65zł – 54,86% planu.

Jednym z zadań własnych Gminy o charakterze obligatoryjnym jest finansowanie oświaty. Na wykonanie zadań w dziale 801 w I półroczu 2015 roku wydatkowano kwotę 3.581.204,65zł, co stanowi 37,56% ogólnej kwoty wydatków budżetu. Jest to największa pozycja wydatków budżetu.

Po uwzględnieniu następnego działu związanego z oświatą (854-EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 221.416,61zł) wydatki wynoszą 3.802.621,26zł, a udział w wydatkach ogółem wynosi wówczas 39,88%.

Powyższe rozdziały finansowane są głównie z subwencji oświatowej. W I półroczu roku 2015 subwencja ta wynosiła 3.035.832,-zł, dotacje na przedszkole i oddziały przedszkolne –

82.110,-zł, dotacja na zakup podręczników – 33.437,-zł, dotacje celowe na stypendia – 13.712,-zł, dotacje na projekt „Moja przyszłość” – 39.105,10zł, pozostała kwota wydatków – 598.425,16zł została sfinansowana ze środków własnych Gminy. Subwencja oświatowa zabezpieczyła więc wydatki na oświatę w 79,84%.

Plan wydatków działu 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE został wykonany w 54,86% i był realizowany przez 3 szkoły podstawowe, 1 gimnazjum i 1 przedszkole.

Rozdział 80101 – SZKOŁY PODSTAWOWE

Wykonanie budżetu szkół podstawowych wynosi 1.799.357,58zł na zakładany plan 3.144.163,-zł, co stanowi 57,23%. Na powyższe wykonanie składają się następujące wydatki:

- wynagrodzenia pracowników – 1.037.646,12zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 146.214,67zł,
- składki ZUS i FP – 248.491,98zł,
- zakupy materiałów – 25.178,27zł,
- zużycie energii, gazu i wody – 106.389,37zł,
- zakup usług remontowych – 7.912,56zł,
- badania pracowników – 1.660,-zł,
- pozostałe usługi – 18.699,29zł,
- opłaty za Internet i telefony stacjonarne – 1.561,52zł,
- podróże służbowe – 408,-zł,
- ubezpieczenia budynków szkół i mienia – 4.262,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 72.053,95,-zł,
- dotacje dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Brzegach – 128.879,85zł.

Wydatki ogółem w poszczególnych szkołach to:

- **PSP Miastków – 645.309,51zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 455.740,30zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 94.087,93zł,
 - odpisy na ZFŚS – 27.127,19,-zł,
 - pozostałe wydatki – 68.354,09zł,

- **PSP Zgórze – 568.248,95,-zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 410.836,24zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 87.336,05zł,

- odpisy na ZFŚS – 24.648,-zł,
- pozostałe wydatki – 45.428,66zł.
- **PSP Zwola – 453.919,27zł**, w tym:
 - wynagrodzenia pracowników – 317.284,25zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 67.068,-zł,
 - odpisy na ZFŚS – 20.278,76,-zł,
 - pozostałe wydatki – 49.288,26zł.
- Wydatki Urzędu Gminy poniesione na szkoły podstawowe – 3.000,-zł, w tym:
 - ubezpieczenie wyposażenia – 3.000,-zł.

Rozdział 80103 – ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 138.433,39zł, co stanowi 55,52% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 130.919,65zł,
- odpisy na ZFŚS – 7.513,74,-zł.

Rozdział 80104 – PRZEDSZKOLA

Wydatki tego rozdziału wynoszą 223.032,75zł, tj. 53,80% założeń rocznych i dotyczą wydatków ponoszonych na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 192.438,98zł,
- zakup materiałów biurowych, środków czystości i pomocy naukowych – 1.197,51zł,
- opłaty za zużycie energii, gazu i wody – 8.808,02zł,
- zakup usług pozostałych – 3.287,23zł,
- uczęszczanie dzieci do przedszkoli poza terenem gminy Miastków Kościelny – 4.767,27zł,
- podróże służbowe – 57,60zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne – 293,14zł,
- odpisy na ZFŚS – 12.183,-zł.

Rozdział 80110 – GIMNAZJA

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 802.014,42zł, które w stosunku do planu wynoszącego 1.375.430,-zł stanowią 58,30% założeń rocznych.

Poniesione wydatki dotyczą w szczególności:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń – 724.132,07zł,
- zakupu środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia – 4.856,03zł,
- opłat za energię i wodę – 22.431,49zł,
- badania okresowe pracowników – 1.930,-zł
- zakup usług pozostałych – 6.729,36zł,
- opłaty za rozmowy telefoniczne z telefonii stacjonarnej – 643,19zł,
- delegacji służbowych pracowników – 283,20zł,
- ubezpieczenia budynku i wyposażenia – 1.431,-zł,
- odpisu na ZFŚS – 39.578,08zł.

Rozdział 80113 – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

W okresie sprawozdawczym zaplanowano wydatki w kwocie 340.000,-zł, zrealizowano w 60,00%, tj. dowóz uczniów do szkoły i zwrot za dowóz uczniów niepełnosprawnych – 204.046,75zł. 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 5.035,47zł, tj. 29,60% zakładanego planu - za szkolenia i podróże służbowe nauczycieli zapłacono – 5.035,47zł.

Rozdział 80148 – STOŁÓWKI SZKOLNE

Poniesione wydatki w wysokości 111.911,68zł, tj. 46,50% planu to:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 106.188,89zł,
- odpisy na ZFŚS- 5.300,59zł,
- zakup materiałów – 422,20zł.

Rozdział 80149 - REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości 56.293,60zł, które w stosunku do planu wynoszącego 133.954,-zł stanowią 42,02% założeń rocznych.

Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 50.513,16zł,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia – 78,66zł,
- opłaty za energię i wodę – 453,56zł,
- zakup usług pozostałych – 125,40zł,
- odpis na ZFŚS – 5.122,82zł.

Rozdział 80150 - REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH, GIMNAZJACH, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, LICEACH PROFILOWANYCH I SZKOŁACH ZAWODOWYCH – wydatki poniesione w pierwszym półroczu wynosiły 115.894,65zł, co stanowi 27,31% założeń rocznych.

Na powyższą kwotę składają się:

- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Brzegach – 36.000,-zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 70.850,96zł,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia – 406,76zł,
- opłaty za energię i wodę – 1.786,51zł,
- zakup usług pozostałych – 454,60zł,
- odpis na ZFŚS – 6.395,82zł.

Wydatki poniesione z rozdziału 80149 i 80150 dotyczą wydatków placowych i rzeczowych księgowych procentowo, dlatego jest niskie wykonanie. Po ukazaniu się przepisów i rozporządzeń dotyczących księgowania wydatków w tych rozdziałach wykonanie zostanie przeksięgowane z wydatków szkół podstawowych i przedszkola.

Rozdział 80195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ – wydatki tego rozdziału wynoszą 125.184,36zł, tj. 66,42% założeń rocznych. Są to wydatki poniesione na:

- płace i pochodne od płac pracowników prowadzących księgowość szkół – 48.366,53zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe i usługi – 3.232,75zł,
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz osób prowadzących księgowość szkół – 34.496,-zł,
- wydatki z tytułu realizacji projektu „Moja przyszłość” – 39.089,08,-zł.

Na wyższe wydatki mają wpływ zrealizowane w 100% wydatki na w/w projekt.

XII. Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA – plan – 52.000,-zł, wykonanie – 12.633,23zł – 24,29% planu.

Rozdział 85121 – LECZNICTWO AMBULATORYJNE – plan wydatków – 26.000,-zł w okresie sprawozdawczym wydatków nie dokonano, są to zaplanowane wydatki na Ośrodek Zdrowia.

Rozdział 85153 – ZWALCZANIE NARKOMANII

Poniesione wydatki w kwocie 2.758,-zł dotyczą wystawianych spektakli profilaktycznych w szkołach podstawowych.

Rozdział 85154 – PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI

Na działalność GKRPA w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 9.875,23zł, co stanowi 51,97% planu wynoszącego 19.000,-zł. Są to: diety członków GKRPA – 5.765,-zł, zakup materiałów – 2.168,23zł, zapłata za przewóz osób i warsztaty profilaktyczne – 1.942,-zł.

XIII. Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – plan – 1.862.739,-zł, wykonanie – 962.339,91zł – 51,66% planu.

Rozdział 85202 – DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – plan wydatków – 109.753,-zł, z tego kwotę 65.707,35zł wydatkowano za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej, to stanowi 59,87% planu.

Rozdział 85204 – RODZINY ZASTĘPCZE – plan wydatków – 5.203,-zł, z tego kwotę 4.001,68zł 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 655.761,20zł i stanowią 52,30% planu, w tym 535,72zł z zadań własnych.

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

- wypłata 4197 świadczeń rodzinnych – 527.193,40zł,

- wypłata 20 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka – 20.000,-zł,
- wypłata 212 świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla 19 rodzin – 73.420,-zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe świadczeniobiorców – 8.755,74zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika obsługującego świadczenia – 24.189,93zł,
- zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, delegacje – 1.301,89zł,
- opłata komornicza – 79,79zł,
- odpisy na ZFŚS – 820,45zł.

Rozdział 85213 – SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE 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 3.351,67zł, które w stosunku do planu wynoszą 52,82%, w tym: za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 1.567,44zł oraz zasiłki stałe – 1.784,23zł.

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

W I półroczu 2015 roku poniesiono wydatki na wypłatę zasiłków w łącznej wysokości 25.300,00zł, co stanowi 30,87% planu. Na w/w wydatki składają się:

- zasiłki celowe i celowe specjalne dla 33 rodzin z terenu Gminy sfinansowane ze środków własnych Gminy – 21.900,00zł,
- zasiłki okresowe dla 7 rodzin sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych oraz ze środków własnych Gminy – 3.400,-zł

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

Rozdział 85216 – ZASIŁKI STAŁE – zaplanowano kwotę 37.600,-zł, wydatkowano 19.824,89zł 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 146.770,10zł, na plan 280.762,-zł. Ze środków własnych budżetu Gminy wydatkowano kwotę 108.820,23zł, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 94.581,04zł,
- refundacja zakupu okularów – 500,-zł,
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia – 4.687,87zł,
- prenumerata wydawnictw fachowych – 1.517,-zł,
- badania okresowe pracowników – 50,-zł
- zwrot za jazdy lokalne w terenie pracowników socjalnych, delegacje i szkolenia pracowników – 2.241,10zł,
- usługi pocztowe i opłaty bankowe – 1.710,67zł,
- ubezpieczenie wyposażenia – 250,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 3.282,55zł.

Środki otrzymane w ramach dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 37.950,-zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników GOPS – 37949,87zł.

Rozdział 85228 – USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE

Poniesione wydatki w wysokości 8.803,72zł dotyczą finansowania usług opiekuńczych, które w stosunku do planu w wysokości 16.711,-zł wynoszą 52,68%.

Rozdział 85295 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Wydatki tego rozdziału plan – 70.592,-zł, wykonanie – 32.819,30zł, tj. 46,49% planu, w tym z tytułu realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w ramach którego sfinansowano wyżywienie dla 82 uczniów z terenu Gminy na ogólną kwotę 32.524,50zł, w tym ze środków własnych – 5.524,50-zł i z dotacji – 27.000,-zł oraz wydatki w ramach Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych - Karta Dużej Rodziny w kwocie 294,80zł.

XIV. Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - planowane wydatki 3.000,-zł – jest to planowana dotacja na działalność Ośrodka Terapii Zajęciowej w Żelechowie na podstawie porozumienia z Powiatem.

XV. Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – plan – 414.872,-zł, wykonanie – 221.416,61zł – 53,37% 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 206.738,66zł na plan 377.860,-zł, co stanowi 54,70% planu i przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 195.200,66zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 495,-zł,
- odpisy na ZFŚS – 11.043,-zł.

Rozdział 85415 – POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW

Wydatki tego rozdziału wynoszące łącznie 14.677,95zł finansowane były z dotacji celowych z budżetu państwa dotyczyły wypłaty stypendiów szkolnych dla uczniów.

XVI. Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - plan – 790.063,72zł, wykonanie – 394.461,19zł – 49,93% planu.

Rozdział 90002 – GOSPODARKA ODPADAMI

W tym rozdziale została zaplanowana kwota 306.649,-zł na gospodarowanie odpadami komunalnymi, w I półroczu wydatkowano 112.500,-zł tj. zapłata za wywóz odpadów komunalnych.

Rozdział 90003 – OCZYSZCZANIE MIAST I WSI

W rozdziale tym poniesiono wydatki w kwocie 121.932.43zł, tj. 55,19% planów rocznych, tj.:

- należne bhp pracownika gospodarczego i pracownika obsługującego oczyszczalnię ścieków – 1.164,-zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników gospodarczych i pracownika obsługującego oczyszczalnię ścieków – 66.747,82zł,
- materiały i wyposażenie – 6.079,82zł,
- zużycie energii elektrycznej i wody w oczyszczalni – 37.111,99zł,

- pozostałe usługi – 4.840,76zł,
- połączenia telefoniczne na przepompowniach – 758,52zł,
- podróże służbowe – 1.929,52zł,
- ZFŚS – 3.300,-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 2015 roku wydatkowano kwotę 120.904,26zł na plan 109.939,25zł, tj. 63,32%.

Wydatki w tym rozdziale to:

- zużycie energii – 97.572,35zł,
- konserwacja i naprawa oświetlenia ulicznego – 12.089,45zł,
- modernizacja oświetlenia ulicznego w Miastkowie Kościelnym-11.242,46zł.

Na wyższe wykonanie wydatków ma wpływ zużycie energii przy oświetleniu dróg, które w okresie letnim jest ograniczone czasowo.

Rozdział 90095 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - plan wydatków 71.554,47zł, wykonanie w 54,68%, tj. 39.124,50zł, są to wydatki na:

- płace i pochodne konserwatora – 5.648,19zł,
- zakup materiałów i należnych BHP – 1.347,60zł
- zakup usług – 18.181,65zł – w tym odłowienie niebezpiecznych psów - 16.400,-zł,
- opłaty za korzystanie ze środowiska oraz na użytkowanie gruntów na cele nie rolnicze - 13.947,06zł.

XVII. Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – plan – 441.223,84zł, wykonanie – 238.617,06zł – 54,08% planu. Wydatki w poszczególnych rozdziałach tego działu to:

Rozdział 92109 – DOPY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY - plan – 263.223,84zł, wykonanie – 143.817,06zł, tj. 55,40%. Wydatki tego rozdziału to:

- zakup materiałów i wyposażenia – 21.297,55zł,
- wyposażenie świetlicy wiejskiej w Woli Miastkowskiej –fundusz sołecki – 6,069,-zł,
- wyposażenie świetlicy wiejskiej w Przykorach-fundusz sołecki – 5.503,50zł,
- materiały do remontu świetlicy wiejskiej w Kujawach – fundusz sołecki – 3.639,47zł,

- zakup materiałów – środki czystości, napoje, paliwo, nawóz, puchary – 4.618,75zł,
- zużycie energii elektrycznej i wody przy budynku ULKS – 4.248,78zł,
- zakup usług pozostałych – 12.393,70zł, w tym:
 - ekwiwalent sędziowski – 5.031,50-zł,
 - usługa nadruku, wynajem hali i spawanie bramki – 647,-zł,
 - przewóz sportowców na zawody i mecze – 6.715,20zł,
- opłaty rozgrywkowe i uprawnienia zawodników – 7.239,65zł.

Rozdział 92695 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ – zaplanowano wydatki w kwocie 3.810,- zł, w okresie sprawozdawczym wydatków nie dokonano.

W I półroczu 2015 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
mgr Elżbieta Sitek

WÓJT GMINY
mgr Jerzy Jaroń

W załączeniu:

1. Załącznik Nr 1 – wykonanie planu dochodów budżetu Gminy Miastków Kościelny na dzień 30.06.2015 roku,
2. Załącznik Nr 2 – wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Miastków Kościelny na dzień 30.06.2015 roku,
3. Załącznik Nr 3 – dotacje celowe na zadania zlecone za I półrocze 2015 roku,
4. Załącznik Nr 4 – wydatki na zadania zlecone za I półrocze 2015 roku,
5. Załącznik Nr 5 – informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Miastkowie Kościelnym za I półrocze 2015 roku,
6. Załącznik Nr 6 – informacja z wykonania planu finansowego SPZOZ w Miastkowie Kościelnym za I półrocze 2015 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 2015 roku.