

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018 ROKU

Budżet Gminy na 2018 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 18 grudnia 2017 roku – Uchwała budżetowa na rok 2018 Nr XXXVI/195/2017.

W budżecie Gminy na rok 2018 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **40.215.400,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 39.370.400,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 845.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **45.765.400,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 34.275.442,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 11.489.958,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 220.000,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 120.000,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2018 w kwocie **40.215.400,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **45.765.400,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **5.550.000,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami w kwocie 1.950.000,00 zł, kredytami w kwocie 3.600.000,00 zł.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 6.419.500,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 1.950.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 3.600.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 869.500,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 869.500,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Ministra Finansów, która zmniejszała subwencję oświatową, decyzji Wojewody Mazowieckiego dotyczących dotacji na realizację zadań zleconych i własnych, które zwiększały lub zmniejszały dotacje. Rada Gminy podejmowała również uchwały wprowadzające zmiany w budżecie na wniosek Wójta Gminy.

Wójt Gminy zgodnie z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadzał zmiany w budżecie Gminy wydając w tym zakresie stosowne zarządzenia.

Planowane w kwocie 869.500,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2017 zwiększyły się do kwoty 3.306.858,56 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **40.034.208,80 zł**, a po stronie wydatków kwotą **44.917.208,80 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **4.883.000,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami w kwocie 1.950.000,00 zł, kredytami w kwocie 1.800.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 1.133.000,00 zł.

Wolne środki w kwocie 869.500,00 zł przeznacza się przypadające na rok 2018 spłaty rat pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie 577.000,00 zł. Pożyczki zaciągnięte były w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na realizowane inwestycje. Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **2.872.500,00 zł**.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 30 czerwca 2018 r. stanowi 7,2 % planowanych dochodów Gminy na 2018 r.

Ze względu na korzystniejsze warunki wolne środki na dłuższe okresy Wójt Gminy zgodnie z upoważnieniem zawartym w paragrafie 6 pkt 2 uchwały budżetowej lokował w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia Rady Gminy zawartego w § 6 pkt 1 Uchwały budżetowej i nie zaciągał w pierwszym półroczu 2018 roku kredytów i pożyczek

krótkoterminowych na sfinansowanie w ciągu roku przejściowego deficytu, ponieważ nie zachodziła taka konieczność. Gmina realizowała zadania bieżące z własnych środków przy udziale dotacji na zadania własne i zlecone, a zadania inwestycyjne ze środków własnych i środków przekazanych z budżetu UE za zadanie inwestycyjne zrealizowane w 2017 r.

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2018 po zmianach dokonanych do 30.06.2018 roku zamknął się kwotą **40.034.208,80 zł** natomiast wykonanie wyniosło **20.680.528,88 zł** co stanowi 51,7 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 39.515.893,92 zł zostały osiągnięte w wysokości 20.472.619,00 zł co stanowi 51,8% zakładanego planu natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 518.314,88 zł zostały wykonane w kwocie 207.909,88 zł czyli 40,1%. Na wykonane dochody majątkowe składają się wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych oraz zwrot środków z budżetu UE za wybudowane w 2017 roku boisko w m. Sucha.

Plan i wykonanie dochodów Gminy wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych obrazuje: Tabela Nr 1 natomiast wg źródeł ich pochodzenia obrazuje: Tabela Nr 1/1.

Analiza wykonania dochodów za pierwsze półrocze 2018 roku w stosunku do zakładanego planu została omówiona wg źródeł pochodzenia dochodów przedstawionych w Tabeli Nr 1/1.

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 11.406.682,00 zł zostały wykonane w kwocie 5.618.798,08 zł co stanowi 49,3 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 5.604.203,08 zł a dochody majątkowe 14.595,00 zł.
1.Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w wysokości 3.722.500,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.773.428,50 zł co stanowi 47,6 % planowanych dochodów z tego tytułu. Wykonanie dochodów jest zadowalające i nie odbiega znacząco od zakładanego planu z wyjątkiem niskich wpływów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej i wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz wysokiej realizacji planu w podatku od spadków i darowizn.

Ogółem dochody z tytułu podatków i opłat osiągnięte w pierwszym półroczu 2018 roku są porównywalne w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 4.789.680,00 zł natomiast wykonanie wynosi 2.335.260,01zł tj. 48,8% zakładanego planu. Realizacja dochodów z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększyła się w stosunku do roku poprzedniego co oznacza, że zatrudnienie w firmach nieznacznie wzrosło a wynagrodzenia pozostały na tym samym poziomie. Zadowalające są wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, w którym wykonanie wynosi 69,4%. Oznacza to, że sytuacja finansowa przedsiębiorstw działających na terenie gminy uległa nieznacznej poprawie.

3.Dochody z majątku Gminy zaplanowane w wysokości 77.894,00 zł zostały wykonane w kwocie 31.307,74 zł co stanowi 40,2 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych stanowi 95,1 % zakładanego planu. Dochody z dzierżawy i wieczystego użytkowania zostały wykonane w 98,5 %.Planowana sprzedaż nieruchomości nie została zrealizowana w I półroczu 2018 r.

4.Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 2.692.108,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.392.677,84zł tj. 51,7 % dochodów planowanych. Dochody z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków, świadczenia usług opiekuńczych zostały wykonane w 45,9% i są zadowalające. Wykonanie na poziomie 88,6 % wykazują wpływy z różnych dochodów – w tym zwroty z PUP i VAT. Jest to związane ze zwrotem w I półroczu 2018r podatku VAT za miesiąc grudzień 2017. Zadowalające wykonanie w wysokości 70,1% osiągnięto z wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Mniejsze niż zakładano są dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dochody za usługi opiekuńcze, udostępnienie danych osobowych, zaległości z FA). Świadczy to o mniejszej niż w zeszłym roku skuteczności egzekucji zaległości Funduszu Alimentacyjnego. Planowane na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości wpływy za wykonanie przyłączy na koszt właścicieli nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 81.000,00 zł a wykonanie wynosi 14.595,00 zł tj. 18,0 % zakładanego

planu. W drugim półroczu 2018 roku będą realizowane inwestycje kanalizacyjne, dlatego też wpływy z tego tytułu zostaną wykonane w tym czasie. Planowane w kwocie 99.725,00 zł wpływy z odsetek na rachunkach bankowych i od lokat zostały wykonane w kwocie 24.192,95zł tj. 24,3 %. Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 630.000,00 zł. Wykonanie wynosi 343.843,45zł tj. 54,6% zakładanego planu. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczane na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

Wpływy z opłat za korzystanie a wychowania przedszkolnego i opłat za wyżywienie nie odbiegają zasadniczo od zakładanego planu. Nie jest zadawalające wykonanie planu z tytułu pozostałych odsetek w tym od środków na rachunkach bankowych i od lokat. Na powyższe miało wpływ mniejsze oprocentowanie środków na rachunkach bankowych oraz mniejsze niż planowano odsetki od lokat.

5. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 66.000,00 zł zostały osiągnięte w kwocie 54.689,21 zł tj. 82,9 % zakładanego planu. Zrealizowane z tego źródła wpływy są w całości kierowane na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

6. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 30.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 22.686,87 zł tj. 75,6 %.

7. Wpływy za zajęcie pasa drogowego nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie Gminy a zgromadzone środki w kwocie 626,61 zł są przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

8. Zwrot świadczeń wypłaconych z dotacji czyli nienależnie pobrane zasiłki i inne dotowane świadczenia zostały zwrócone w kwocie 8.121,30 zł.

DOTACJE CELOWE w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 13.147.394,80zł, przekazane zostały w kwocie 6.435.168,80 zł tj. w 48,9 % dotacji planowanych z tego na wydatki bieżące zostały przekazane dotacje w kwocie 6.241.853,92zł a na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych z udziałem dotacji kwota 193.314,88 zł.

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały zaplanowane w kwocie 4.282.504,92 zł, przekazane w wysokości 2.130.580,92zł tj. 49,8 % a wykorzystane w kwocie 2.112.992,01 zł. Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, a przekazane do realizacji zadania wykonane. Plan, kwoty przekazanych dotacji na zadania zlecone oraz ich wykorzystanie przedstawiono w Tabeli Nr 6.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin zaplanowane w kwocie 821.085,00 zł zostały przekazane w kwocie 554.273,00 zł tj. w 67,5 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne wykorzystane zostały na:

- wynagrodzenia nauczycieli w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych;
- wynagrodzenia i ubezpieczenie społeczne dla pracowników przedszkola w Suskowioli;
- uregulowanie umowy zlecenia dla asystenta rodziny;
- uregulowanie składki ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych;
- na wypłatę zasiłków okresowych i zasiłków stałych;
- wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia socjalne dla ucznia.

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowane zostały w kwocie 7.537.000,00 zł przekazana w kwocie 3.557.000,00 zł co stanowi 47,2% zakładanego planu na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” w kwocie 3.555.247,93 zł oraz na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i realizacją zadania.

Plan, kwotę przekazanej dotacji oraz jej wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6 rozdział 85501.

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowane w łącznej kwocie 83.490,00 zł dotyczą programu „Nowe perspektywy na rynku pracy” i „ Specjaliści białej gospodarki”. Programy dofinansowane dotacjami będą realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

5. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowane w wysokości 193.314,88zł zostały przekazane jako zwrot środków za zrealizowane w 2017 roku zadanie „Budowa boiska w m. Sucha”.

6. Gmina podpisała umowy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 130.000,00 zł i budowę drogi gminnej Czarna-Bieliny w wysokości 100.000,00 zł. Dotacje zostaną przekazane gminie po wykonaniu zadań i ich rozliczeniu.

Gmina w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami wykonuje dochody budżetu państwa związane z realizacją tych zadań. Dochody z tego tytułu zaplanowane przez Wojewodę w kwocie **79.090,00 zł**, zostały wykonane do 30.06.2018 r. w łącznej kwocie **53.909,66 zł** tj. 68,2 % z czego kwota 11.326,06 zł zwiększyła dochody Gminy, a kwota 42.100,25 zł została przekazana na konto Wojewody. Do przekazania pozostała kwota 483,35 zł.

Plan i wykonanie dochodów z tytułu zadań zleconych zobrazowano w Tabeli Nr 6.

SUBWENCJE zaplanowane w kwocie 15.480.132,00 zł zostały przekazane w pierwszym półroczu 2018 r. zgodnie z obowiązującymi terminami w wysokości 8.626.562,00 zł co stanowi 55,7 % zakładanego planu.

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie **44.917.208,80 zł** zostały wykonane w kwocie **16.847.333,15 zł** tj. 37,5 % wydatków planowanych.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **34.568.671,80 zł**, a zostały wykorzystane w kwocie **16.570.946,77 zł** tj. w 47,9 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **10.348.537,00 zł** zostały wykonane w kwocie **276.386,38 zł** tj. w 2,7 % wydatków planowanych. Obrazuje to: Tabela Nr 2.

Poniesione wydatki majątkowe dotyczą zrealizowanych zadań inwestycyjnych i przekazanej dotacji do województwa mazowieckiego na realizację projektu z udziałem środków z budżetu UE.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2018 r. oraz ich wykonanie do 30.06.2018 r. obrazuje: Tabela Nr 3.

Wykonanie wydatków za pierwsze półrocze w poszczególnych działach i rozdziałach jest zróżnicowane w zależności od realizowanych w nich wydatków. W działach i rozdziałach gdzie realizowane są tylko wydatki bieżące lub wydatki bieżące stanowią znaczący procent wykonanie jest wysokie np. w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonanie wynosi 58,2 %, Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie wynosi 51,8%, Oświata i wychowanie 48,7 %, Rodzina 47,4 %, Pomoc społeczna 47,1 %.

W działach, w których wydatki majątkowe stanowią znaczące kwoty wykonanie w pierwszym półroczu jest niskie np. w dziale Transport i łączność wykonanie wynosi 2,4%, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w którym realizowane są inwestycje dotyczące budowy kanalizacji, wykonanie wynosi 26,1 %.

Wykonanie wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych w pierwszym półroczu 2018 roku jest niższe niż w analogicznym okresie 2017 roku. Wpływ na powyższe miał brak wydatków związanych z zimowym utrzymaniem dróg, mniejsze wydatki w pomocy społecznej. W zakresie inwestycji należy nadmienić, że pierwszym półroczu trwa przygotowanie inwestycji

do realizacji, procedury przetargowe a ich wykonanie i regulowanie płatności odbywa się po wykonaniu zadań.

Plan i wykonanie wydatków w poszczególnych paragrafach w danym dziale zostało szczegółowo przedstawione w części tabelarycznej sprawozdania natomiast w informacji opisowej odniesiono się do celu na jaki środki zostały wydatkowane lub zaangażowane w poszczególnych działach.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w pierwszym półroczu wykonanie wydatków bieżących wyniosło powyżej 50 % i jest zadawalające. Środki finansowe zostały przeznaczone na opłatę składki do Izby Rolniczej oraz na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków, hydroforni, zakupów i usług związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków. Wszystkie bieżące potrzeby w tym zakresie zostały zaspokojone.

Planowane środki z dotacji na zwrot podatku akcyzowego dla rolników i obsługę zadania zostały wydatkowane w 100 %.

Wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie w kwocie 2.223,75 zł na zapłatę faktur za dokumentację. Zostały podpisane umowy na wykonanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji, przedłużenia kanalizacji i sieci wodociągowej z terminem realizacji do 31 października 2018 roku. W celu wykonania dokumentacji modernizacji oczyszczalni ścieków gmina wystąpiła na początku roku o wydanie decyzji środowiskowej. Na wykonanie pozostałych zadań trwają postępowania przetargowe a umowy zostaną zawarte po ich rozstrzygnięciu.

W dziale 600 Transport i łączność wydatki bieżące realizowane były zgodnie z potrzebami i przeznaczeniem a planowane środki zostały wykorzystane na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich, zakup materiałów, ubezpieczenie, utwardzenie dróg gruntowych. Częściowo wykonano remonty dróg po zimie a pozostałe są w trakcie realizacji.

W ramach wydatków majątkowych środki wydatkowano na uregulowanie stanu prawnego dróg oraz wykonanie projektów i kosztorysów wykonawczych. Podpisane zostały umowy na budowę drogi gminnej w m. Sałki oraz na wykonanie nawierzchni drogi gminnej w m. Suskowola. Na pozostałe zadania przeprowadzone są postępowania przetargowe a po ich rozstrzygnięciu zostaną zawarte umowy na ich realizację.

Należy nadmienić, że w 2018 roku składane oferty na zadania inwestycyjne przekraczają kosztorysy ofertowe i być może nie będzie stać gminy na wykonanie wszystkich planowanych do realizacji dróg. Decyzje zostaną podjęte po otwarciu ofert i decyzji Rady Gminy czy zwiększy środki na poszczególne zadania w przypadku gdy oferta przekroczy zakładany plan.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatkowano środki na opłatę ubezpieczenia majątku, uregulowanie podatku od nieruchomości, drobne usługi i energię. W ramach wydatków majątkowych wykonana została dokumentacja utwardzenia terenu przy budynku komunalnym w m. Suskowola. Po przeprowadzeniu postępowania przetargowego zostanie wyłoniony wykonawca tego zadania.

W dziale 710 Działalność usługowa wydatkowano środki na zapłatę za wykonane projektów decyzji o warunkach zabudowy, bądź odpowiednio decyzji odmawiających ustalenia warunków zabudowy jak również projektów decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego.

Przekazana została dotacja na realizację pierwszego etapu Projektu ASI „E-usługi” dla Województwa Mazowieckiego.

W dziale 750 Administracja publiczna realizowane były wydatki bieżące zgodnie z zakładanym planem, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, utrzymanie rady gminy, wydatki związane z utrzymaniem urzędu gminy. Uregulowane zostały wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, wydatki związane promocją gminy, utrzymaniem GZO i W jednostki obsługującej szkoły oraz zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu.

Wydatki majątkowe nie były realizowane. Na zakup serwera i urządzenia wielofunkcyjnego informatyk zbiera oferty natomiast ze względu na wysokie ceny usług zaistnieje konieczność rezygnacji z modernizacji budynków przy Urzędzie Gminy w 2018 roku. Decyzja zostanie podjęta po rozstrzygnięciu większości planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji i dróg, które są niezbędne dla mieszkańców.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatkowano środki na realizację zadania zleconego - aktualizację rejestru wyborców.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dla Komendy Wojewódzkiej Policji została zaplanowana dotacja na fundusz wsparcia z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu, która zgodnie z umową zostanie przekazana w lipcu. Wydatki bieżące na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych są zadawalające. Realizowane były zgodnie z zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami. Ze środków planowanych na obronę cywilną uregulowano delegację dla pracownika uczestniczącego w bezpłatnych szkoleniach z Obrony Cywilnej.

Wydatki majątkowe planowane na utwardzenie placu OSP w Laskach i dokumentację rozbudowy zaplecza nie były realizowane. Przygotowany jest przedmiar i kosztorys niezbędne do przeprowadzenia procedury przetargowej.

Nie został również zakupiony samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP w Jedlni. Gmina otrzymała dotację w kwocie 130.000,00 z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie zakupu samochodu. Dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nie zostały jeszcze podzielone. W przypadku gdy gmina nie otrzyma planowanych dotacji nie będzie możliwa realizacja zadania z własnych środków.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego wydatki bieżące zostały poniesione na zapłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych.

W dziale 758 Różne rozliczenia, rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe pozostała rezerwa na wydatki w kwocie 200.000,00 zł, z tego na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 100.000,00 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki bieżące zrealizowane zostały poniesione na wynagrodzenia nauczycieli w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolu, utrzymanie bieżące szkół, dowóz uczniów, utrzymanie dzieci z Gminy Pionki w miejskich przedszkolach. Sfinansowane zostały wydatki za zajęcia lekcyjne z dzieckiem o potrzebie kształcenia specjalnego w oddziale przedszkolnym oraz dla dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności. W ramach wydatków na remonty wybrano wykonawcę i podpisano umowę na wymianę stolarki okiennej w PSP w Sucheju. Ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych przypada na miesiąc sierpień stąd w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na ten cel. Pozostałe wydatki bieżące w oświacie we wszystkich rozdziałach były realizowane zgodnie z zakładanym planem, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami. Realizacja wydatków jest zadawalająca i nie odbiega od zakładanego planu.

Trwa przygotowanie zadań planowanych do realizacji z wydatków majątkowych, które będą wykonane w okresie wakacji.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zostały poniesione wydatki z przeznaczeniem na wypłatę umów dla komisji i konsultanta dla osób z gminy kierowanych do niego przez Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ze środków przeciwdziałania zrealizowane były w pierwszym półroczu projekty i zajęcia profilaktyczno-edukacyjne propagujące profilaktykę przeciwalkoholową na terenie gminy np. „Bawmy się w teatr” dla uczniów PSP w Laskach. Prowadzone były również porady i konsultacje psychologa dla osób uzależnionych i ich rodzin. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i założeniami planu. Wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi są realizowane w oparciu o gminne programy z tego zakresu uchwalone przez Radę.

W dziale 852 Pomoc Społeczna wydatki bieżące realizowane były z dotacji celowych na zadania zlecone, z dotacji celowych na zadania własne oraz środków własnych Gminy. Wydatki zostały poniesione na opłaty za przebywanie 8 osób z terenu gminy w domach pomocy społecznej, usługi psychologa dla podopiecznych, składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe, dodatek

mieszkańcy, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w tym wynagrodzenia i pochodne. Dla 30 osób samotnych i przewlekle chorych świadczone są usługi opiekuńcze w miejscu ich zamieszkania przez osiem opiekunek. Planowane wydatki na zatrudnienie opiekunki z programu „Opieka 75+ 2018” w pierwszym półroczu nie były realizowane. Opiekunka zostanie zatrudniona od sierpnia. Środki wydatkowane były na posiłki dla dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych oraz dożywianie dorosłych w jadalni Caritas. Wyplacone zostały również zasiłki celowe w zakresie dożywiania.

Zadania w tym dziale realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami. Realizacja wydatków jest zadawalająca i w większości rozdziałów zgodna z zakładanym planem. W rozdziale 85216 –Zasiłki stałe wykonanie wynosi 71,3 % zakładanego planu. Zadanie realizowane jest ze środków budżetu państwa. Gmina wystąpiła do Wojewody o zwiększenie planu na wypłatę zasiłków zgodnie z potrzebami do końca roku.

W dziale 854 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej zaplanowano wydatki na realizację projektów w zakresie polityki spójności p.n., Specjaliści białej gospodarki „i „Nowe perspektywy na rynku pracy” dofinansowanych ze środków UE. Środki nie były wydatkowane z powodu problemów z rekrutacją uczestników oraz oczekiwaniem na zgodę instytucji wdrażania programów unijnych na wprowadzenie zmian w projekcie.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wydatkowano środki z przeznaczeniem na działalność świetlic przy szkołach podstawowych, które były realizowane zgodnie z potrzebami i zawartymi umowami. W rozdziale pomoc materialna dla uczniów wypłacone zostały stypendia dla uczniów oraz udzielona pomoc w związku z trudną sytuacją materialną i zdarzeniami losowymi. Środki przekazane na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia zostały sfinansowane z dotacji i środków własnych gminy. Wypłacone stypendia dotyczą roku szkolnego 2017/2018 i są zgodne z wydanymi decyzjami.

W dziale 855 Rodzina wydatkowano środki na świadczenia wychowawcze „500 plus” i obsługę świadczeń tj. wydatki na materiały biurowe, energię opłaty pocztowe, umowy zlecenia, szkolenia oraz wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi. Wydatki zostały poniesione również na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz jednorazowych zapomóg dla podopiecznych oraz obsługę tych świadczeń tj. wydatki rzeczowe i wynagrodzenia z pochodnymi. W dziale tym wydatkowano środki na „Kartę Dużej Rodziny, asystenta rodziny, utrzymanie dzieci w rodzinie zastępczej. Wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami i potrzebami.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z wydatków bieżących sfinansowano opłatę faktur za odbiór odpadów komunalnych i wydatki związane z obsługą tego zadania- wynagrodzenia, pochodne, zakup materiałów, prowizje dla sołtysów stanowią kwotę 424.680,67 zł. Dochody z tego tytułu zostały osiągnięte w kwocie 343.843,45 zł bez kosztów i odsetek). W dziale tym poniesione wydatki dotyczą oświetlenia ulic, konserwacji oświetlenia ulicznego. Nie wydatkowano środków na remont oświetlenia ponieważ nie zaistniała taka konieczność. Uregulowana została opłata za korzystanie ze środowiska oraz poniesione wydatki związane z ochroną zwierząt.

W ramach wydatków majątkowych wykonana została budowa oświetlenia drogowego w m. Kieszek i Jaroszek –Stoki. Przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe i podpisane umowy na dokumentację budowy oświetlenia drogowego w m. Czarna Kolonia i Poświętne oraz na dokumentację projektową budowy PSZOK. Na pozostałe zadania przygotowane jest postępowanie przetargowe.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni przekazana została dotacja w 50% zakładanego planu na wydatki bieżące związane z utrzymaniem biblioteki natomiast dla stowarzyszeń prowadzących działalność kulturalną przekazano dotację w kwocie 55.000,00 zł. Planowane środki na usługi remontowe związane z ochroną zabytków nie były wydatkowane, gdyż nie zgłoszono takiej potrzeby.

W dziale 926 Kultura fizyczna realizowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem gminnych boisk sportowych, w tym na wynagrodzenia dla pracowników, pochodne, zapłatę za energię, wodę, ubezpieczenie obiektów oraz konserwację płyt boiska

w Jedlni i Suskowoli. Środki zostały wykorzystane również na zakup materiałów i drobne nagrody związane z organizacją gminnych imprez i zawodów sportowych. Wydatki były ponoszone zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i harmonogramem imprez. Dla stowarzyszeń prowadzących działalność związaną z kulturą fizyczną przekazano dotację w kwocie 128.000,00 zł.

Z planowanych wydatków majątkowych została zakupiona kosiarka na boisko w Suskowoli. Pozostałe zadania przygotowywane są do realizacji.

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2018 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **3.833.195,73 zł**, co obrazuje: Tabela Nr 4.

Na zadania realizowane w ramach **Funduszu Sołeckiego** zaplanowano środki w kwocie **434.517,00 zł** na wydatki bieżące i inwestycyjne, a wydatkowano **56.862,75 zł** tj. 13,1 % zakładanego planu. W pierwszym półroczu 2018 r. został wykonany projekt przyłącza energetycznego dokumentacji budowy kanalizacji w m. Bieliny. Wykonana została opaska wokół budynku remizy i wymienione drzwi zewnętrzne strażnicy OSP w Suchej, dokumentacja projektowa wymiany lamp oświetlenia drogowego w m. Działki Suskowskie oraz wybudowane oświetlenie drogowe w m. Kieszek i Jaroszki – Stoki. Na pozostałe przedsięwzięcia trwają procedury przetargowe (zapytanie o cenę), a wydatki będą ponoszone sukcesywnie po ich realizacji.

Plan i wykonanie przedsięwzięć z funduszu sołeckiego obrazuje: Tabela Nr 5.

Dotacje udzielone z budżetu Gminy Pionki podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie **634.132,00 zł** zostały przekazane w łącznej kwocie **425.675,26 zł** z tego:

- dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie projektu ASI „E-usługi”,
- dla Gminy Miasto Pionki w kwocie 138.543,26 zł za organizację opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat będących mieszkańcami Gminy zorganizowanej w miejskich przedszkolach i dzieci przedszkolne w przedszkolu prywatnym,
- dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na działalność bieżącą w kwocie 80.000,00 zł
- dla stowarzyszeń – na zadania z zakresu kultury w kwocie 55.000,00 zł. Podpisane zostały umowy i przekazane środki na realizację zadań celu publicznego pn. „Wspieranie dzieci i młodzieży „Boni Angeli” w rozwoju zdolności muzycznych” – Stowarzyszenie Orkiestra Dęta, „Kocham Polskę - Stowarzyszenia Jedlnia, „Śpiewamy dla Was” – Koło Gospodyń Wiejskich w Augustowie , „Powitanie Lata w Krasnej Dąbrowie” – Stowarzyszenie „Krasna XXI”.
- dla stowarzyszeń – na zadania z zakresu kultury fizycznej w kwocie 128.000,00 zł. Podpisane zostały umowy i przekazane środki na realizację zadań celu publicznego pn. „Zdrowa Młodzież, Zdrowa Przyszłość” – GKS „Królewscy” Jedlnia, „Ruch może zastąpić wszystkie lekarstwa, ale żadne lekarstwo nie zastąpi ruchu” GKS „Legion” Suskowola.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy obrazuje: Załącznik Nr 1.

Gmina Pionki na 30 czerwca 2018 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na lipiec 2018 r. Dotyczą one składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, płatności za energię, dystrybucję energii, dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, ekwiwalentu za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych oraz drobne usługi.

Łącznie zobowiązania Gminy na dzień 30.06.2018 r. wynoszą **3.271.311,62 zł** a na koniec czerwca 2017 r. wynosiły zł 2.625.548,36 zł z tego:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **2.872.500,00 zł** a na koniec czerwca 2017 r. wynosiły 2.152.000,00 zł
 2. Pozostałe zobowiązania **398.811,62 zł**, a na koniec czerwca 2017 r. wynosiły 473.548,36 zł.
- Ogółem zobowiązania Gminy w stosunku do pierwszego półrocza 2017 roku zwiększyły się. Zwiększyły się zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, które były zaciągnięte w 2017 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych inwestycji a zmniejszyły się pozostałe zobowiązania.

Gmina posiada należności (wg sprawozdania Rb-N) w łącznej kwocie **5.400.961,64 zł** z tego: należności wymagalne stanowią kwotę 3.309.477,36 zł, w tym z upadłości ZTS "PRONIT" 1.002.205,43 zł i pozostałe 2.091.484,28 zł (w roku 2017 wynosiły 5.292.299,32 zł). Należności nieznacznie się zwiększyły w stosunku do analogicznego okresu roku 2017. Znaczącą kwotę stanowią zaległości od dłużników alimentacyjnych, które mimo przekazywania tytułów do komorników ciągle się zwiększają. Zaległości z tytułu innych dochodów niż alimenty powstają u dłużników, od których nie ma możliwości ich wyegzekwowania przez komornika tj., osoby zmarłe, nie posiadające dochodów, o bardzo niskich dochodach, korzystające z pomocy społecznej.

Nadpłaty ogółem wynoszą 4.922,88 zł i są większe niż w pierwszym półroczu 2017 r., w którym wynosiły 4.212,26 zł. Nadpłaty zwracane są podatnikom lub na ich wniosek zaliczane na następny okres podatkowy.

Określone w rozporządzeniu Ministra Finansów górne granice stawek kwotowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych Rada Gminy obniżyła a skutki tego obniżenia za pierwsze półrocze wyniosły 389.647,31 zł.

Skutki obniżenia za pierwsze półrocze 2018 są mniejsze do wyliczonych za pierwsze półrocze 2017, w którym wyniosły 426.596,26 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień stanowią kwotę 7.187,84 zł, w 2017 roku nie stosowano.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 1.194,50 zł.

Do informacji nie dołączono wykazu jednostek budżetowych, które posiadają wydzielone rachunki dochodów, ponieważ jednostki budżetowe Gminy nie posiadają takich rachunków.

Do informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2018 r. załączono przebieg realizacji planu finansowego za pierwsze półrocze 2018 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni prowadzonej w formie samorządowej instytucji kultury, dla której Gmina jest organem założycielskim.

Wójt Gminy Pionki
Mirosław Ziótek