

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Budżet Gminy na 2016 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 18 grudnia 2015 roku – Uchwała budżetowa na rok 2016 Nr XV/74/2015.

W budżecie Gminy na rok 2016 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **30.265.500,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 30.015.500 zł i dochody majątkowe w kwocie 250.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **32.460.500,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 26.731.946,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 5.728.554,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 247.500,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 184.500,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 63.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2016 w kwocie **30.265.500,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **32.460.500,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **2.195.000,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 2.992.600,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 2.105.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 680.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 207.600,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 797.600,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016 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. 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.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **36.509.615,16 zł**, a po stronie wydatków kwotą **37.751.615,16 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę 1.242.000,00 zł, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami.

Planowane w kwocie 207.600,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2015 zwiększyły się do kwoty 1.895.425,94 zł.

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 2016 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 dotacji.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2016 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie 382.500,00 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 **2.254.600,00 zł**.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów na dzień 30 czerwca 2016 r. stanowi 6,2 % planowanych dochodów Gminy na 2016 r.

Planowane w wysokości 36.509.615,16,00 zł dochody budżetu Gminy zostały wykonane do 30 czerwca 2016 roku w kwocie **18.682.192,29 zł** co stanowi 51,2 % dochodów planowanych. Dochody bieżące zostały zaplanowane w kwocie 36.292.535,16 zł a ich wykonane jest zadawalające, wynosi 18.631.042,29 zł co stanowi 51,3 % zakładanego planu. Dochody majątkowe planowane w kwocie 217.080,00 zł zostały wykonane w kwocie 51.150,00 zł co stanowi 23,6 % zakładanego planu. Obrazuje to tabela Nr 1.

Tabela 1/1 obrazuje plan i wykonanie dochodów Gminy wg źródeł ich pochodzenia w oparciu, o którą dokonano poniższej analizy wykonania dochodów w stosunku do zakładanego planu.

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 10.993.273,00 zł zostały wykonane w kwocie 5.364.638,12 zł co stanowi 48,8 % zakładanego planu. Wykonanie dochodów bieżących jest zadawalające natomiast dochody majątkowe stanowią jedynie 23,6 % zakładanego planu.**1.Dochody z tytułu podatków i opłat** osiągnięte w pierwszym półroczu odbiegają zasadniczo od zakładanego planu. Zaplanowane w wysokości 4.297.777,00 zł, zostały wykonane w kwocie 2.029.298,04zł co stanowi 47,2% zakładanego planu. Dochody przekazywane przez urzędy skarbowe są niższe niż dochody pobierane przez urząd gminy. Należy nadmienić, że wpływy dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe zwiększają się pod koniec roku. Wykonanie dochodów w podatku od środków transportowych przekroczyło 50 % co ma związek z nabywaniem przez przedsiębiorców pojazdów w ciągu roku. W podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wykonanie wynosi 21,8 %. Podatek ten przekazywany przez Urząd Skarbowy i nie ma znaczącego wpływu na dochody Gminy.

Ogółem procentowe wykonanie dochody z tytułu podatków i opłat w pierwszym półroczu 2016 roku jest niższe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zaplanowane w wysokości 3.941.777,00 zł natomiast wykonanie wynosi 1.857.997,59 zł co stanowi 47,1%. Realizacja dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 46,1 % zakładanego planu i jest wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, powyższe oznacza stabilizację na rynku pracy. Zadawalające są wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, w którym wykonanie wynosi 88,2 %. Jeżeli wpływy z tego podatku będą stabilne lub będą się zwiększały konieczna będzie korekta planu z tego tytułu. Powyższe oznacza, że sytuacja finansowa przedsiębiorstw jest stabilna lub uległa znacznej poprawie w stosunku do 2015 roku.

3. Dochody z majątku gminy zaplanowane w wysokości 92.800,00 zł zostały wykonane w kwocie 26.729,21 zł co stanowi 28,8 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów bieżących tj. z najmu i dzierżawy lokali użytkowych, mieszkalnych i innych, dzierżawy gruntów i wieczystego użytkowania jest zadawalające. Natomiast nie udało się sprzedać nieruchomości stąd dochody majątkowe w pierwszym półroczu nie były realizowane. Miało to znaczący wpływ na bardzo niskie wykonanie planu dochodów z majątku gminy.

4.Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 2.521.749,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.343.344,39 zł tj. 53,3% dochodów planowanych. Wykonanie pozostałych dochodów w poszczególnych tytułach nie odbiega od zakładanego planu z wyjątkiem wpływów z różnych dochodów, gdzie wykonanie wynosi 78,5%. Na tak wysokie wykonanie planu ma wpływ zwrot podatku VAT od inwestycji wykonanych w 2015r., który został przekazany w 100 %. Nie jest zadawalające wykonanie planowanych na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości wpływów za wykonanie przyłączy kanalizacyjnych. Rozstrzygnięty został przetarg i podpisana umowa przez Gminę na budowę kanalizacji w m. Płachty-Sałki będą więc podpisywane umowy z mieszkańcami na wykonanie przyłączy co zwiększy wpływy z tego tytułu w następnych miesiącach. Niskie jest również wykonanie wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i odpłatności za wyżywienie. Przedszkole rozpoczęło działalność od września 2015 roku i najprawdopodobniej dyrekcja nie miała do końca rozeznania o wysokości opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami. Być może konieczna będzie korekta planu pod koniec roku.

5. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 71.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 51.010,70zł co stanowi 71,8 % zakładanego planu. Na tak wysokie wykonanie planu mają wpływ uregulowane opłaty za koncesje za cały rok.

6. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w wysokości 35.000,00zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 27.560,90 zł co stanowi 78,7 % zakładanego planu. W pierwszym półroczu zgromadzone środki nie były wydatkowane na zadania związane z ochroną środowiska. **7. Wpływy za zajęcie pasa drogowego** nie stanowią znaczącej kwoty w budżecie Gminy a zgromadzone środki zostaną przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

8. Zwrot świadczeń wypłaconych z dotacji czyli nienależnie pobrane zasiłki i inne dotowane świadczenia zostały przekazane na konto Wojewody w kwocie 28.371,56 zł.

DOTACJE CELOWE wg otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 10.713.372,16 zł, przekazane zostały w kwocie 5.009.866,17zł tj. 46,8 %. Przekazane dotacje bieżące stanowią kwotę 5.002.786,17 zł a majątkowe 7.080,00 zł.

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowane w wysokości 3.867.204,79zł zostały przekazane w kwocie 2.296.521,17 zł tj. 59,4% a wykorzystane w kwocie 2.205.914,42 zł. Dotacje przekazane w dziale 801 na podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe zostały wykorzystane w pierwszym półroczu w nieznaczącej kwocie. Zamówienia będą realizowane w czasie wakacji ponieważ dotyczą roku szkolnego 2016/2017. Pozostałe otrzymane dotacje zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem a zadania z nich finansowane są realizowane zgodnie z otrzymanymi środkami. Plan, kwoty przekazanych dotacji oraz ich wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin zostały zaplanowane w wysokości 838.243,00 zł, zostały przekazane w kwocie 589.184,00 zł co stanowi 70,3 % zakładanego planu. Przekazane dotacje zostały wykorzystane w kwocie 564.630,57 zł tj. 67,4 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników oddziałów przedszkolnych i przedszkola oraz składki ubezpieczeniowe pracowników przedszkola. W pomocy społecznej z dotacji zostały sfinansowane składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia, zasiłki okresowe i zasiłki stałe. Na zasiłki stałe wydatkowano prawie 100% planowanych środków. Zadanie finansowane jest z budżetu państwa, gmina wystąpiła o zwiększenie dotacji, która zapewni wpłatę świadczenia do końca roku. Ze środków dotacji dofinansowane jest utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz dożywianie dzieci w szkołach i zasiłki celowe w zakresie dożywiania. Środki przekazane na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia zostały wykorzystane w 100 %, dotyczyły bowiem roku 2015/2016.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowane w kwocie 5.953.039,00 zł, została przekazana w kwocie 2.124.161,00 zł a wykorzystana w kwocie 2.003.010,26 zł na wypłatę świadczeń wychowawczych- „500 plus” w kwocie 1.937.614,10 zł oraz na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i realizacją zadania. W ramach kosztów obsługi zadania gmina otrzymała dotację na wydatki majątkowe na zakup kserokopiarki, którą wydatkowała w 100%.

Plan, kwotę przekazanej dotacji oraz jej wykorzystanie przedstawia Tabela Nr 6 rozdział 85211.

4. W budżecie gminy zostały zaplanowane dwie dotacje, które nie były przekazane w pierwszym półroczu. Dotacja na wydatki majątkowe w kwocie 40.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej Czarna – Kościuszków. Umowa o dofinansowanie zadania została podpisana a dotacja zostanie przekazana po przedłożeniu rozliczenia zadania.

Zgodnie z zawartą umową została zaplanowana dotacja w kwocie 14.885,37 zł na wydatki bieżące związane z demontażem i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Dotacja zostanie przekazana po realizacji i rozliczeniu zadania.

SUBWENCJE zaplanowane w kwocie 14.802.970,00 zł zostały przekazane w pierwszym półroczu 2016 r. zgodnie z obowiązującymi terminami w wysokości 8.307.688,00 zł co stanowi 56,1% zakładanego planu.

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 **58.367,00 zł**, zostały wykonane do 30.06.2016 r. w łącznej kwocie **43.125,39 zł** z czego kwota 8.725,34 zł zwiększyła dochody Gminy, a kwota 34.184,35 zł została przekazana na konto Wojewody. Do przekazania pozostała kwota 215,70 zł.

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

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie 37.751.615,16 zł zostały wykonane w kwocie 15.160.983,00 zł tj. 40,2 % wydatków planowanych.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie 32.704.230,16 zł, a zostały wykorzystane w kwocie 14.575.615,52 zł tj. w 44,6 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 5.047.385,00 zł zostały wykonane w kwocie 585.367,48 zł tj. w 11,6 % wydatków planowanych. Obrazuje to tabela Nr 2.

Poniesione wydatki majątkowe dotyczą zrealizowanych zadań inwestycyjnych na kwotę 585.367,48 zł.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2016 r. oraz ich wykonanie do 30.06.2016 r. obrazuje tabela Nr 4.

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 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie wynosi 50,2, w dziale w dziale 750 Administracja publiczna wykonanie wynosi 46,8% w dziale 801 Oświata i wychowanie wykonanie wynosi 45,6%. W działach, w których wydatki majątkowe stanowią znaczące kwoty wykonanie w pierwszym półroczu jest niskie np. w dziale Kultura fizyczna, w którym realizowane były tylko wydatki bieżące wykonanie wynosi 12,2%, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w którym realizowane są inwestycje dotyczące budowy wodociągów i kanalizacji, wykonanie wynosi 27,9 %.

Wykonanie wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2016 roku kształtuje się podobnie jak w analogicznym okresie 2015 roku z tym, że w roku 2016 zrealizowane wydatki bieżące są wyższe niż zrealizowane w pierwszym półroczu 2015 roku. Wpływ na powyższe miała wypłata świadczeń wychowawczych – „500 plus”. Wykonanie wydatków majątkowych jest niższe niż w analogicznym okresie 2015 roku. W pierwszym półroczu trwa przygotowanie inwestycji do realizacji, procedury przetargowe a ich wykonanie i regulowanie płatności odbywa się w drugim półroczu.

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 wydatkowane były środki w kwocie 1.082.419,30 zł na realizację zadań bieżących. Wykonanie wydatków bieżących wyniosło około 50 % i jest zadawalające. Środki finansowe zostały przeznaczone na opłatę składki do Izby Rolniczej, zwrot podatku akcyzowego dla rolników 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.

W zakresie wydatków majątkowych w pierwszym półroczu zostały przeprowadzone postępowania przetargowe i zawarte umowy na budowę kanalizacji w m. Płachty-Sałki, wymianę

sieci wodociągowej w m. Żdźary, modernizację szaf sterowniczych na przepompowniach. W/w inwestycje są w trakcie realizacji. Zawarte zostały umowy na opracowanie dokumentacji budowy kanalizacji i modernizację SUW w m. Laski. Przygotowywana jest dokumentacja przetargowa na zakup ciągnika i wozu asenizacyjnego.

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, drobne remonty dróg, utwardzenie dróg gruntowych. Kompleksowe remonty dróg po zimie są w trakcie realizacji. W ramach wydatków majątkowych zakończona została budowa drogi m. Karpówka, której budowę rozpoczęto w 2015 roku. Wykonane zostały przebudowy dróg w m. Kieszek, Januszno i Czarna – Kościuszków. Po przeprowadzeniu procedury przetargowej podpisane zostały umowy na wykonanie dokumentacji projektowej budowy dróg gminnych z terminem realizacji do końca listopada 2016 r. Ogłoszony został przetarg na budowę mostu w m. Kamyk a rozstrzygnięty na budowę drogi w m. Poświętne. Zakupione i ustawione zostały wiaty przystankowe w m. Sokoły i Żdźary realizowane z udziałem funduszu sołeckiego.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa realizowane były wydatki związane z utrzymaniem lokali użytkowych i ubezpieczeniem nieruchomości. Z planowanego paragrafu dot. zakupu materiałów zamówiony został piec stalowo-żeliwny i kuchnia węglowa do lokalu socjalnego w Czarnej. W ramach planowanych remontów trwa wymiana urządzeń grzewczych i instalacji elektrycznej w lokalu w Czarnej oraz częściowa wymiana przyłącza CO pomiędzy budynkiem PSP w Czarnej a budynkiem komunalnym wynajętym na usługi medyczne.

W dziale 710 Działalność usługowa wydatkowano środki z przeznaczeniem 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. Wydatki w pozostałych paragrafach nie były realizowane ponieważ nie zaistniała taka konieczność.

Planowana dotacja na realizację pierwszego etapu Projektu ASI „E-usługi” zostanie przekazana w lipcu po podpisaniu aneksu do umowy o udzielenie dotacji w roku 2016 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, promocją gminy oraz zatrudnieniem pracowników w ramach prac interwencyjnych. Wykonanie wydatków w tym dziale jest zadawalające i nie odbiega od zakładanego planu.

W ramach wydatków majątkowych na Projekt zagospodarowania terenu i modernizacji budynków przy Urzędzie Gminy sporządzany jest kosztorys niezbędny do przeprowadzenia procedury przetargowej na to zadanie.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatkowano środki na realizację zadania zleconego - aktualizację rejestru wyborców oraz zakup 9 urn wyborczych spełniających wymogi obowiązujących przepisów.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki bieżące realizowane były zgodnie z potrzebami i zakładanym planem z przeznaczeniem na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych i obronę cywilną. Ze środków planowanych na obronę cywilną przeprowadzone zostało szkolenie tematyczne dla członków Formacji Obrony Cywilnej. Wydatki majątkowe dot. utwardzenia placu przy OSP w Jedlni nie były realizowane, przygotowany jest przedmiar i kosztorys niezbędne do przeprowadzenia procedury przetargowej. **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 247.500,00 zł, z tego na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 63.000,00 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. 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.

Z planowanych wydatków majątkowych wykonano dokumentację aplikacyjną termomodernizacji budynku PSP w Czarnej do złożenia na dofinansowanie zadania z budżetu UE w ramach RPO, adaptację dokumentacji na modernizację kotłowni PSP w Augustowie oraz zakupiono piłkochwyty na boisko przy PSP w Laskach. Podpisane zostały umowy na wykonanie modernizacji kotłowni na olejową przy PSP w Augustowie, zagospodarowanie terenu przy przedszkolu w Suskowoli. Na realizację termomodernizacji budynku PSP w Czarnej został złożony wniosek na dofinansowanie zadania z budżetu UE w ramach RPO. Wniosek przeszedł ocenę formalną i został przekazany do oceny merytorycznej.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zostały poniesione wydatki z przeznaczeniem na wypłatę umów dla komisji i konsultanta dla osób z gminy kierowanych 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. „Rozwój poprzez taniec” dla uczniów PZS w Suskowoli, „Tańczące Dzieciaki z Czarnej Paki” dla uczniów PSP w Czarnej oraz „Sport – Bariery dla uzależnień”. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i założeniami planu. Wydatki przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi są realizowane w oparciu o gminne programy z tego zakresu uchwalone przez Radę Gminy.

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. W tym dziale od 1 kwietnia 2016 roku realizowane jest zadanie zlecone - świadczenia wychowawcze- „500 plus”. Gmina otrzymała środki na przygotowanie się do realizacji programu. W ramach otrzymanych środków zostały zakupione materiały – papier, druki, tonery i wyposażenie – meble, drukarka, komputer, zatrudniono pracownika do realizacji programu, informatyka do wdrożenia programu „IZYDA” oraz nadzór nad jego funkcjonowaniem. Na wypłatę świadczeń wydatkowano 33,2 % zakładanego planu. W gminie nie wystąpiły trudności i problemy z realizacją tego zadania. Pozostałe zadania w tym dziale realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami, zawartymi umowami zgłoszonymi potrzebami. Realizacja wydatków jest zadawalająca i w większości rozdziałów zgodna z zakładanym planem. W rozdziale 85216 –Zasiłki stałe wykonanie wynosi powyżej 90 % 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 ramach wydatków majątkowych na zakup kserokopiarki wydatkowano 7.080,00 zł ze środków otrzymanych na zadanie zlecone związane ze świadczeniami wychowawczymi.

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. Udzielona pomoc dla uczniów została sfinansowana z dotacji w kwocie 103.993,00 zł i środków własnych w kwocie 6.582,00 zł. Wykonanie wydatków na pomoc materialną dla uczniów jest wysokie, wynosi 70,2 % zakładanego planu. Wypłacone stypendia dotyczą roku szkolnego 2015/2016 i są zgodne z wydanymi decyzjami.

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 softysów. W dziale tym poniesione wydatki dotyczą oświetlenia ulic, konserwacji oświetlenia ulicznego. Uregulowana została opłata za korzystanie ze środowiska oraz poniesione wydatki związane z ochroną zwierząt.

Na zadanie budowa i modernizacja oświetlenia zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, która zostanie wykonana do 30 września a realizacja zadania nastąpi po tym terminie.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni przekazana została dotacja w 50% na wydatki bieżące związane z utrzymaniem biblioteki oraz przekazano dotację w kwocie 20.000,00 zł dla stowarzyszeń prowadzących działalność kulturalną. Planowane środki na remont figurki przydrożnej w pierwszym półroczu nie zostały wykorzystane. Zlecono odnowienie figurki ze środków funduszu sołeckiego.

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

Z planowanych wydatków majątkowych wykonano wytyczenie geodezyjne boiska wielofunkcyjnego w m. Sucha. Budowa boiska planowana jest z udziałem środków z budżetu UE. W pierwszym półroczu nie został ogłoszony przez Marszałka Województwa nabór na budowę obiektów sportowych. W przypadku braku naboru zadanie to nie będzie realizowane w całości ze środków własnych i być może konieczna będzie korekta budżetu w tym zakresie. Sprzęt do wyposażenia placu zabaw w Janusznie i Krasnej Dąbrowie został zamówiony i ze względu na długi okres oczekiwania jego dostawa nastąpi w sierpniu.

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2016 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **3.521.209,29 zł**, co obrazuje tabela Nr 3.

Na zadania realizowane w ramach **Funduszu Sołeckiego** zaplanowano środki w kwocie **366.752,00 zł** na wydatki bieżące i inwestycyjne. W pierwszym półroczu 2016 r. została utwardzona droga gminna w m. Żdźary, zakupiono i ustawiono wiaty przystankowe w m. Żdźary i Sokoły, słup ogłoszeniowy w m. Jaśce, piłkochwyty na boisko przy PSP w Laskach oraz mundury wyjściowe dla OSP w Jaroszkach a dla OSP w Suchej wyposażenie- stoły i ławki. W pierwszym półroczu na zrealizowane przedsięwzięcia wydatkowano 11 % zakładanego planu i nie jest zadawalające. Na wykonanie dokumentacji budowy dróg zostały podpisane umowy z terminem realizacji do 30 listopada 2016 r. a na budowę oświetlenia dróg z terminem wykonania do 30 października 2016 r. Trwa remont strażnicy OSP w Jaroszkach i remont garażu OSP w Suchej. Sprzęt do wyposażenia placu zabaw w Janusznie i Krasnej Dąbrowie został zamówiony i zostanie dostarczony w sierpniu. 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.

Z budżetu Gminy na dzień 30.06.2016 roku zostały przekazane dotacje w łącznej kwocie **185.346,35zł** z tego:

- dla Gminy Miasto Pionki w kwocie 38.346,35 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 82.000,00 zł
- dla stowarzyszeń – na zadania z zakresu kultury w kwocie 20.000,00 zł. Podpisana została umowa i przekazane środki na realizację zadania celu publicznego pn. „ Z orkiestrą dętą w

świat”.

- dla stowarzyszeń –na zadania z zakresu kultury fizycznej w kwocie 45.000,00 zł. Podpisana została umowa i przekazane środki na realizację zadania celu publicznego pn. „Zdrowa Młodość, Zdrowa Przyszłość”.

W dniu 13 czerwca 2016 roku został ogłoszony kolejny nabór wniosków o dofinansowanie działalności organizacji pozarządowych z terenu Gminy

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

Gmina Pionki na 30 czerwca 2016 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na lipiec 2016 r. Dotyczą one składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, płatności za energię, dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, ekwiwalentu za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych oraz drobne usługi.

Łącznie zobowiązania Gminy na dzień 30.06.2016 r. wynoszą **2.673.996,19 zł** a na koniec czerwca 2015 r. wynosiły 4.492.790,93 zł, z tego:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **2.254.600,00 zł** na koniec czerwca 2015 r. wynosiły 3.919.100,00 zł

2. Pozostałe zobowiązania **419.396,19 zł** a na koniec czerwca 2015 r. wynosiły 573.680,93 zł.

Zobowiązania Gminy w stosunku do pierwszego półrocza 2015 roku zmniejszyły się. Zmniejszenie dotyczy zarówno zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek jak i pozostałych zobowiązań.

Gmina posiada należności (wg sprawozdania Rb-N) w łącznej kwocie **5.288.504,23 zł**, (w roku 2015 wynosiły 5.017.893,51 zł) z tego: należności wymagalne stanowią kwotę 3.029.610,21 zł, w tym z upadłości ZTS "PRONIT" 1.002.205,43 zł. Należności zwiększyły się w porównaniu z pierwszym półroczem 2015 roku o 5,4 %. Nie wynikają one jednak z braku dochodzenia należności przez Urząd ale z nieznacznego zwiększenia odbiorców opłat za dostarczanie wody i odprowadzania ścieków, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz innych opłat. 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, osoby zmarłe, nie posiadające dochodów, o bardzo niskich dochodach, korzystające z pomocy społecznej, w związku z czym nawet nieznaczne podwyższenie stawek opłat powoduje zwiększenie zaległości.

Nadpłaty ogółem wynoszą 5.813,68 zł i pozostały na poziomie pierwszego półrocza 2015. 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 418.304,72 zł.

Skutki obniżenia za pierwsze półrocze 2016 są porównywalne do wyliczonych za pierwsze półrocze 2015.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 3.578,50 zł z tytułu umorzenia zaległości podatkowych. Umorzenia zaległości podatkowych zmniejszyły się o połowę w porównaniu do roku 2015.

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 2016 r. załączono przebieg realizacji planu finansowego za pierwsze półrocze 2016 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni prowadzonej w formie samorządowej instytucji kultury, dla której Gmina jest organem założycielskim.

Wójt Gminy Pionki
Miroslaw Ziółek