

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 ROKU

Budżet Gminy na 2017 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 19 grudnia 2016 roku – Uchwała budżetowa na rok 2017 Nr XXVI/122/2016.

W budżecie Gminy na rok 2017 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **37.786.800,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 37.603.800,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 183.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **41.470.800,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 33.107.567,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 8.363.233,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 247.500,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 151.500,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 96.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2017 w kwocie **37.786.800,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **41.470.800,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **3.684.000,00 zł**, który planuje się pokryć pożyczkami w kwocie 2.628.000,00 zł, kredytami w kwocie 800.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 256.000,00 zł.

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 4.654.000,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 2.628.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 800.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 1.226.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 970.000,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Ministra Finansów, która zwiększyła 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.

Planowane w kwocie 1.226.000,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2016 zwiększyły się do kwoty 2.679.500,00 zł, powstała nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.379.949,84 zł. Łącznie 4.059.449,84 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **38.883.431,16 zł**, a po stronie wydatków kwotą **42.044.431,16 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **3.161.000,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami w kwocie 1.740.000,00 zł, kredytem w kwocie 400.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 1.021.000,00 zł.

Wolne środki w kwocie 970.000,00 zł przeznacza się przypadające na rok 2017 spłaty rat pożyczek.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie 527.500,00 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 **2.152.000,00 zł**.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów na dzień 30 czerwca 2017 r. stanowi 5,5 % planowanych dochodów Gminy na 2017 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 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.

Planowane w wysokości 38.883.431,16 zł dochody budżetu Gminy zostały wykonane do 30 czerwca 2017 roku w kwocie **20.389.514,67 zł** co stanowi 52,4 % dochodów planowanych, z tego wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 20.146.617,99 zł, a dochody majątkowe kwotę 242.896,68 zł. 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 10.976.812,00 zł zostały wykonane w kwocie 5.062.121,83 zł co stanowi 46,1% zakładanego planu. Wykonanie dochodów bieżących jest zadawalające bowiem stanowi 53,3 % zakładanego planu, natomiast dochody majątkowe stanowią jedynie 23,1 % zakładanego planu.

1. Dochody z tytułu podatków i opłat osiągnięte w pierwszym półroczu nie odbiegają zasadniczo od zakładanego planu. Zaplanowane w wysokości 3.830.800,00 zł, zostały wykonane w kwocie 1.856.105,83 zł co stanowi 48,5 % zakładanego planu. Wykonanie dochodów przekazywanych przez urzędy skarbowe jest niższe niż wykonanie dochodów pobieranych przez urząd gminy. Należy nadmienić, że wpływy dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe zwiększają się pod koniec roku. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej znacznie przekroczyło zakładany plan w związku wydanymi decyzjami i wpłatą za nielegalne wydobywanie piasku. Wykonanie dochodów w podatku leśnym przekroczyło nieznacznie 50 % co ma związek z nowym podatnikiem podatku leśnego.

W podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej wykonanie wynosi 11,1 %. Podatek ten przekazywany przez Urząd Skarbowy i nie ma znaczącego wpływu na dochody Gminy.

Ogółem procentowe wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat w pierwszym półroczu 2017 roku jest nieznacznie wyższe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zaplanowane w wysokości 4.405.604,00 zł natomiast wykonanie wynosi 2.017.878,81 zł co stanowi 45,8 %.

Realizacja dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 45,6 % zakładanego planu i nie odbiega od analogicznego okresie roku poprzedniego, co oznacza stabilizację na rynku pracy. Zadawalające są wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, w którym wykonanie wynosi 51,8%. Jeżeli wpływy z tego podatku w następnych miesiącach będą stabilne lub będą się zwiększały konieczna będzie korekta planu z tego tytułu. Oznacza to, że sytuacja finansowa przedsiębiorstw jest stabilna i nie uległa zmianom w stosunku do 2016 roku.

3. Dochody z majątku gminy zaplanowane w wysokości 75.194,00 zł zostały wykonane w kwocie 29.624,73 zł co stanowi 39,4 % 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 a otrzymane dochody dotyczą sprzedaży złomu stąd tak niskie ich wykonanie w pierwszym półroczu.

4. Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 2.543.714,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.078.214,43 zł tj. 42,4 % dochodów planowanych. Wykonanie pozostałych dochodów z poszczególnych tytułów nie odbiega zasadniczo od zakładanego planu z wyjątkiem dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, gdzie wykonanie wynosi 92,5 %. Na tak wysokie wykonanie planu miało wpływ objęcie przez komornika większej

liczby zobowiązanych do zwrotu funduszu alimentacyjnego. Nie jest zadawalające wykonanie planowanych na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami nieruchomości wpływów za wykonanie przyłączy kanalizacyjnych. Rozstrzygnięte zostały przetargi i podpisane umowy przez Gminę na budowę kanalizacji w m. Czarna-Tadeuszów i Kościuszków- Marcelów będą więc podpisywane umowy z mieszkańcami na wykonanie przyłączy co zwiększy wpływy z tego tytułu w następnych miesiącach. Konieczna będzie korekta planowanych wpływów z tytułu zwrotu podatku VAT. Zakładano zwrot VAT za październik, listopad i grudzień 2016 roku w roku 2017 natomiast Urząd Skarbowy w związku z obowiązkiem centralizacji dokonał zwrotu za październik i listopad 2016 na koniec grudnia. Pozostał tylko zwrot z rozliczenia podatku VAT za grudzień.

5. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 65.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 47.857,78 zł co stanowi 73,6 % 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 30.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 23.072,12 zł co stanowi 76,9 % 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 zwrócone w kwocie 8.921,45 zł.

DOTACJE CELOWE wg otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 13.102.431,16 zł, przekazane zostały w kwocie 7.041.672,84 zł tj. 53,7 %. Przekazane dotacje bieżące stanowią kwotę 6.814.200,16 zł a majątkowe 227.472,68 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 4.176.400,16 zł zostały przekazane w kwocie 2.290.981,16 zł tj. 54,9 % a wykorzystane w kwocie 2.273.930,19 zł. 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 z wyłączeniem rozdziału 85501 omówionego poniżej.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin zostały zaplanowane w wysokości 726.558,00 zł, zostały przekazane w kwocie 491.381,00 zł co stanowi 67,6 % zakładanego planu. Przekazane dotacje zostały wykorzystane w kwocie 479.998,76 zł tj. 66,1 % z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników oddziałów przedszkolnych i 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 wypłatę świadczenia do końca roku. Ze środków dotacji dofinansowane jest utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz posiłki dla dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych oraz dożywianie dorosłych w jadłodajni Caritas. Wypłacone zostały również zasiłki celowe w zakresie dożywiania. Środki przekazane na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia zostały wykorzystane w 96,9 %, dotyczyły bowiem roku szkolnego 2016/2017.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowano w kwocie 7.442.000,00 zł, została przekazana w kwocie 4.031.838,00 zł a wykorzystana w kwocie 4.028.908,41 zł z tego na wypłatę świadczeń wychowawczych- „500 plus” wydatkowano 3.984.082,40 zł i na wydatki rzeczowe związane z realizacją zadania tj.

wynagrodzenia osobowe ze składkami ZUS, umowy zlecenia, materiały biurowe, opłaty pocztowe i licencyjne, dystrybucję energii, szkolenia w kwocie 44.826,01 zł.

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

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano w kwocie 227.473,00 zł została przekazana w 100% za zrealizowane w 2016 roku zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa drogi gminnej w m. Poświętne”.

5.W budżecie gminy zostały zaplanowane dwie dotacje celowe w łącznej kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego ze sprzętem dla OSP w Jedlni.

6. Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zostały zaplanowane w kwocie 30.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy drogi w m. Januszno.

SUBWENCJE zaplanowane w kwocie 14.804.188,00 zł zostały przekazane w pierwszym półroczu 2017 r. zgodnie z obowiązującymi terminami w wysokości 8.285.720,00 zł co stanowi 56,0% 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 **66.755,00 zł**, zostały wykonane do 30.06.2016 r. w łącznej kwocie **58.540,87 zł** tj. 87,7 % z czego kwota 14.157,44 zł zwiększyła dochody Gminy, a kwota 43.440,99 zł została przekazana na konto Wojewody. Do przekazania pozostała kwota 942,44 zł.

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

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie **42.044.431,16 zł** zostały wykonane w kwocie **17.296.048,84 zł** tj. 41,1 % wydatków planowanych.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **33.290.985,16 zł**, a zostały wykorzystane w kwocie **16.601.371,94 zł** tj. w 49,9 % zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **8.753.446,00 zł** zostały wykonane w kwocie **694.676,90 zł** tj. w 7,9 % wydatków planowanych. Obrazuje to tabela Nr 2.

Poniesione wydatki majątkowe dotyczą zrealizowanych zadań inwestycyjnych.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2017 r. oraz ich wykonanie do 30.06.2017 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 Rodzina wykonanie wynosi 53,7%, w dziale Pomoc społeczna 50,0 %, w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie wynosi 49,8 %, w dziale w dziale 750 Administracja publiczna wykonanie wynosi 47,9 %. W działach, w których wydatki majątkowe stanowią znaczące kwoty wykonanie w pierwszym półroczu jest niskie np. w dziale Transport i łączność wykonanie wynosi 10,7 %, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w którym realizowane są inwestycje dotyczące rozbudowy i modernizacji Stacji Uzdatniania Wody i kanalizacji, wykonanie wynosi 22,7 %.

Wykonanie wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2017 roku kształtuje się podobnie jak w analogicznym okresie 2016 roku z tym, że w roku 2017 zrealizowane wydatki bieżące są wyższe niż zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku. Wpływ na powyższe ma wypłata świadczeń wychowawczych – „500 plus”, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, które są cykliczne, wypłacane w każdym miesiącu. Wykonanie wydatków majątkowych jest niższe niż w analogicznym okresie 2016 roku. W 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, zwrot podatku akcyzowego dla rolników i obsługę zadania gdzie planowane środki na ten cel zostały wydatkowane w 100% 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.

Wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie w kwocie 450.553,87 zł na zapłatę faktury przejściowej za budowę kanalizacji w m. Czarna –Tadeuszów, której termin realizacji ustalono na 29.09.2017 r. i modernizację przepompowni ścieków w m. Jedlnia, która została zakończona i oddana do użytkowania. Na pozostałe zadania zostały przeprowadzone postępowania przetargowe a umowy zostały zawarte i rozpoczęto budowę kanalizacji w m. Kościuszków-Marcelów oraz wymianę wodociągu w m. Kościuszków z terminem realizacji do 30.11.2017 r., budowę studni i modernizację SUW w Laskach z terminem realizacji do 30.10.2017 r., opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji Czarna, Helenów, Bieliny z terminem realizacji do 30.11.2017 r. Po rozstrzygnięciu postępowań na pozostałe zadania zostaną podpisane umowy na ich realizację.

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 oraz zakup i ustawienie słupa ogłoszeniowego w m. Helenów sfinansowanego w ramach funduszu sołeckiego. Kompleksowe remonty dróg po zimie są w trakcie realizacji.

W ramach wydatków majątkowych została zakończona i oddana do użytkowania przebudowa drogi m. Suskowola (droga zielona) i chodnik przy drodze gminnej w m. Augustów. Wykonany został podział działek pod budowę drogi w m. Januszno i wykonane kosztorysy budowy dróg w m. Helenów i Działki Suskowolskie. Na przebudowę drogi w m. Suskowola, której realizacja planowana jest na lata 2017-2018 zostanie we wrześniu złożony wniosek o dofinansowanie jej budowy z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury. Na budowę drogi w m. Helenów, m. Januszno, m. Działki Suskowolskie i m. Czarna Kolonia zostały przeprowadzone postępowania przetargowe i zawarte umowy na ich realizację. Został zlecony podział 11 działek z przeznaczeniem pod budowę drogi gminnej w m. Sałki, której realizacja jest przewidziana na lata 2017-2018.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa realizowane były wydatki na wymianę obróbek blacharskich na budynku komunalnym, ogłoszenie o sprzedaży działki w m. Augustów, ubezpieczeniem nieruchomości oraz wypłatę odszkodowania za nieprzydzielenie lokalu socjalnego. W ramach wydatków majątkowych na planowaną termomodernizację budynku komunalnego w m. Poświętne zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe. Planuje się wykonanie zadania do 30.10.2017 r.

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. Podpisana została umowa na opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi-obrębów Czarna, Tadeuszów, Wincentów w gminie Pionki.

Planowana dotacja na realizację pierwszego etapu Projektu ASI „E-usługi” zostanie przekazana dla Województwa Mazowieckiego w lipcu.

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 i wynagrodzenia pracowników z pochodnymi, promocją gminy, wydatki związane z 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.

W ramach wydatków majątkowych zostało zakupione oprogramowanie „Arkusze organizacyjny dla jednostki obsługującej oświatę.

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

W dziale 752 Obrona narodowa wydatki nie były realizowane gdyż nie zaistniała taka konieczność.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej została przekazana dotacja na fundusz wsparcia z przeznaczeniem na remont w obiekcie Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Nr 4 w Pionkach. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostek OSP na terenie gminy realizowane były zgodnie z potrzebami i zakładanym planem.

Ze środków planowanych na obronę cywilną przeprowadzone zostało szkolenie tematyczne dla członków Formacji Obrony Cywilnej.

Wydatki majątkowe dot. ocieplenia strażnicy OSP w Czarnej nie były realizowane, przygotowany jest przedmiar i kosztorys niezbędne do przeprowadzenia procedury przetargowej.

Nie został również zakupiony samochód ratowniczo-gaśniczy ze sprzętem dla OSP w Jedlni.

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 218.239,00 zł, z tego na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 96.000,00 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 podjęto działania zmierzające do wyboru wykonawcy wymiany stolarki okiennej w PSP w Suchej natomiast ubezpieczenie majątku jednostek oświatowych przypada na miesiąc sierpień. 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. Z planowanych wydatków majątkowych zakupiono kserokoparkę dla PSP w Suskowi i wykonano kosztorysy na modernizację budynku PSP w Czarnej i utwardzenie placu przy PSP w Jedlni. Wykonano koncepcję na modernizację budynku PZS w Jedlni na przedszkole i po jej zatwierdzeniu będzie zlecona dalsza dokumentacja. Na modernizację budynku PSP w Czarnej zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe, zawarta umowa z terminem realizacji do 30.10.2017 r. Podpisana została umowa na utwardzenie placu przy PSP w Jedlni z terminem wykonania do 31.08.2017 r. Na wymianę pieca grzewczego w PSP w Laskach przeprowadzono postępowanie przetargowe, termin realizacji określono na 30.09.2017r.

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 Suskowi, „Tańczące Dzieciaki z Czarnej Paki” dla uczniów PSP w Czarnej, „Polubić muzykę” dla uczniów PSP w Czarnej. 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 10 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 mieszkaniowy, 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. Środki wydatkowane były na posiłki dla dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych oraz dożywianie dorosłych w jadalni Caritas. Wypłacone 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 93,5 % 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 planowana jest wymiana dachu na budynku GOPS. Przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe i określony termin wykonania do 29.09.2017 r.

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 2016/2017 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 oraz wypłatę świadczenia i koszty obsługi programu „Za życiem”. Wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami i potrzebami. Środki na wydatki rzeczowe realizowane z dotacji na zadania zlecone są ograniczone a potrzeby znaczne, stąd wykonanie wydatków rzeczowych na tych zadaniach jest znaczące.

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. 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.

Na zadanie budowa i modernizacja oświetlenia zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, która zostanie wykonana do 31 sierpnia a realizacja zadania nastąpi po tym terminie.

Przeprowadzone zostało postępowanie przetargowe na dokumentację budowy oświetlenia drogi w m. Kieszek-Leśna Polana -Stoki i zawarta umowa na wykonanie dokumentacji do 30.10.2017 r.

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 49.900,00 zł. Planowane środki na usługi remontowe związane z ochroną zabytków nie były wydatkowane, gdyż nie zgłoszono takiej potrzeby.

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, 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.

Z planowanych wydatków majątkowych zostało zakupione wyposażenie placu zabaw w Krasnej Dąbrowie i wyposażenie siłowni zewnętrznej w Jaroszkach. Dostawa sprzętu do wyposażenia placu zabaw w Janusznie nastąpi w lipcu. Na budowę boiska wielofunkcyjnego w m. Sucha prowadzone jest postępowanie przetargowe z przewidywanym terminem zakończenia budowy do 29.09.2017 r.

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2017 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **3.093.465,83 zł**, co obrazuje tabela Nr 3.

Na zadania realizowane w ramach **Funduszu Sołeckiego** zaplanowano środki w kwocie **404.767,00 zł** na wydatki bieżące i inwestycyjne, a wydatkowano 83.639,84 zł tj. 20,7 % zakładanego planu. W pierwszym półroczu 2017 r. został wykonany chodnik przy drodze gminnej w m. Augustów, zakupiony i ustawiony słup ogłoszeniowy w Helenowie, została wymieniona tablica elektryczna w strażnicy OSP w Jedlni. Budynek przy boisku sportowym został wyposażony w meble, deskę i plecak ratunkowy. Zakupiony został sprzęt do wyposażenia placu zabaw w m. Krasna Dąbrowa i sprzęt do siłowni zewnętrznej w m. Jaroszki. Sprzęt do wyposażenia placu zabaw w m. Januszno zostanie dostarczony w lipcu. Nie jest zadawalająca realizacja przedsięwzięć w pierwszym półroczu z funduszu sołeckiego. Na wykonanie dokumentacji na budowę kanalizacji Bieliny – Helenów przeprowadzono postępowanie przetargowe i podpisana została umowa podobnie na Przebudowę drogi w m. Działki Suskowolskie. 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 30.06.2017 roku planowane dotacje w kwocie **546.002,00 zł** zostały przekazane w łącznej kwocie **383.674,16 zł** z tego:

- dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej 10.000,00 zł na fundusz wsparcia z przeznaczeniem na remont w obiekcie Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Nr 4
- dla Gminy Miasto Pionki w kwocie 135.274,16 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 82.500,00 zł
- dla stowarzyszeń – na zadania z zakresu kultury w kwocie 49.900,00 zł. Podpisane zostały umowy i przekazane środki na realizację zadań celu publicznego pn. „Z orkiestrą dętą w świat”, IV Przegląd Piosenki Biesiadnej w Augustowie, jesteśmy bliżej Ukrainy”, „Nie rzucim ziemi stąd nasz ród”, „Muzyka jest dobra na wszystko”.
- dla stowarzyszeń – na zadania z zakresu kultury fizycznej w kwocie 106.000,00 zł. Podpisane została umowy i przekazane środki na realizację zadań celu publicznego pn. „Zdrowa Młodzież, Zdrowa Przyszłość”, „W zdrowym ciele zdrowy duch”.

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

Gmina Pionki na 30 czerwca 2017 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na lipiec 2017 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 30.06.2017 r. wynoszą **2.625.548,36 zł** a na koniec czerwca 2016 r. wynosiły 2.673.996,19 zł, z tego:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek **2.152.000,00 zł** na koniec czerwca 2016 r. wynosiły 2.254.600,00 zł

2. Pozostałe zobowiązania **473.548,36 zł**, a na koniec czerwca 2016 r. wynosiły 419.396,19 zł.

Zobowiązania Gminy w stosunku do pierwszego półrocza 2016 roku pozostają na podobnym poziomie. Zmniejszyły się zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek a zwiększyły pozostałe zobowiązania.

Gmina posiada należności (wg sprawozdania Rb-N) w łącznej kwocie **5.292.299,32 zł**, (w roku 2016 wynosiły 5.288.504,23 zł) z tego: należności wymagalne stanowią kwotę 3.138.064,78 zł, w tym z upadłości ZTS "PRONIT" 1.002.205,43 zł i pozostałe 3.075.731,15 zł Należności pozostały na tym samym poziomie jak w pierwszym półroczu 2016 roku. 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 4.212,26 zł i są mniejsze niż w pierwszym półroczu 2016 r., w którym wynosiły 5.813,68 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 426.596,26 zł.

Skutki obniżenia za pierwsze półrocze 2017 są porównywalne do wyliczonych za pierwsze półrocze 2016.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 2.281,61 zł z tytułu umorzenia zaległości podatkowych. Umorzenia zaległości podatkowych zmniejszyły się w porównaniu do pierwszego półrocza 2016 r. Rozłożenie na raty dotyczy kwoty 500,00 zł z tego w podatku od nieruchomości 36,00 zł, rolnego 438,00 zł i leśnego 26,00 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 2017 r. załączono przebieg realizacji planu finansowego za pierwsze półrocze 2017 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni prowadzonej w formie samorządowej instytucji kultury, dla której Gmina jest organem założycielskim.

Wójt Gminy Pionki
Miroslaw Ziółek