

**ZARZĄDZENIE Nr 66.2019**  
**Wójta Gminy Stara Błotnica**  
**z dnia 28 sierpnia 2019 roku**

Wpłynięcie  
30.08.2019.

Roman Popowicz

**w sprawie: przyjęcia i przedłożenia Radzie Gminy Stara Błotnica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Stara Błotnica, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2019 r.**

Na podstawie art.266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 poz. 869) oraz uchwały nr XXXIII/229/2010 Rady Gminy Stara Błotnica z dnia 22 czerwca 2010 roku Wójt Gminy Stara Błotnica zarządza co następuje:

**§1**

Przedstawiam Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Radomiu:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.  
Informacja ta zawarta jest w załączniku nr 1,2,3,4,5,6
2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych. Informacja ta zawarta jest w załączniku nr 7, 8, 9
3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy za I półrocze 2019 roku.-  
załącznik nr 10.
4. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Starej Błotnicy za I półrocze 2019 roku. – załącznik nr 11.

**§2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób określony dla aktów prawa miejscowego.

WÓJTA  
Marek Marciniak

## INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓLROCZE 2019 ROKU

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Stara Błotnica za I półrocze 2019 roku składa się z części opisowej i części tabelarycznej. Dane ujęte w informacji zgodne są ze złożonymi sprawozdaniami budżetowymi Rb 27S, Rb 28S, Rb NDS, Rb Z i Rb N oraz z sprawozdaniami z operacji finansowych Rb N i Z na 30.06.2019 r.

### **Część opisowa**

Część opisowa przedstawia kwoty zrealizowanych dochodów w odniesieniu do planu oraz źródeł ich pozyskania oraz kwoty poniesionych wydatków na realizację zadań własnych i zleconych Gminie Stara Błotnica. Ponadto zawiera stopień realizacji zadań inwestycyjnych, plan i wykonanie przychodów i rozchodów, wyniku budżetu oraz stanu należności i zobowiązań.

Rada Gminy Stara Błotnica Uchwałą nr IV.24.2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku uchwaliła budżet na 2019 rok jednak w ciągu półrocza kwoty dochodów i wydatków ulegały zmianom w wyniku m.in. decyzji Ministra Finansów, Wojewody Mazowieckiego, wprowadzania do budżetu kwoty wolnych środków z 2018 roku oraz przeniesienia wydatków z rezerwy budżetowej, wniosków jednostek należących do sektora finansów publicznych i spoza sektora oraz wniosków kierowników jednostek organizacyjnych. W wyniku podjętych uchwał Rady Gminy oraz wydanych Zarządzeń Wójta Gminy **plan dochodów i wydatków na 30.06.2019 roku przedstawiał się następująco:**

1. **Dochody budżetu ogółem** - 26 252 654,37 zł.  
W tym:  
Dochody bieżące - 25 752 382,37 zł.  
Dochody majątkowe - 500 272,00 zł.
2. **Wydatki budżetu ogółem** - 25 905 654,37 zł.  
W tym:  
Wydatki bieżące – 22 686 191,37 zł.  
Wydatki majątkowe -3 219 463,00 zł.
3. **Planowany wynik budżetu** – nadwyżka w wysokości – 347 000,00 zł., która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów i jednej pożyczki.
4. **Rozchody budżetu** w kwocie 927 000,00 na spłatę zaciągniętych kredytów oraz jednej pożyczki

W I półroczu 2019 roku dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 13 857 465,27 zł. , co przy planie dochodów po zmianach na dzień 30 czerwca w wysokości 26 252 654,37 zł. stanowi 52,8 % planu. W analizowanym okresie zrealizowano dochody o 733 693,99 zł. wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów w wysokości 13 857 465,27 zł. udział procentowy wynosi:

1. **Dochody bieżące** – 13 802 165,27 zł. co stanowi 99,6% zrealizowanych dochodów  
w tym:



- Subwencji ogólnej – 6 099 210,00 zł. tj. 44,2 %
  - Dotacji celowych z budżetu państwa – 4 666 481,11 zł. tj. 33,8 %
  - Dochodów własnych – 1 709 609,03 zł. tj. 12,4 %
  - Udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 1 326 865,13 zł. tj. 9,6 %
2. **Dochody majątkowe – 55 300,00 zł. co stanowi 0,4 % zrealizowanych dochodów w tym:**
- Dochody ze sprzedaży majątku 55 300,00 zł. tj. (100,00%)

**Poniżej przedstawiono realizację dochodów wg ważniejszych źródeł oraz omówiono istotniejsze odchylenia od planu:**

**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo plan 510 360,37 zł wykonanie 386 025,71 zł. tj. 75,6 % planu.**

Głównym źródłem dochodów w tym dziale jest dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 327 760,37 zł. na realizację wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, która wpłynęła w pełnej wysokości.

W dziale tym księgowane są również wpłaty osób fizycznych i prawnych za odprowadzone ścieki. Zrealizowana kwota dochodów z w/w tytułu wyniosła 56 239,02 tj. 48,8 % planu rocznego. Kwota należności pozostałych do zapłaty ogółem za ścieki wynosi 7 909,17 zł. w tym zaległości – 4 941,91 zł.

**Dz.400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę plan 590 000,00 zł. wykonanie 250 566,11 zł. tj. 42,5 % planu.** W dziale tym ujmowane są wpłaty osób fizycznych oraz prawnych za wodę. Kwota należności pozostałych do zapłaty ogółem za wodę wynosi 31 699,42 zł., w tym zaległości -19 964,99 zł.

W celu windykacji powyższych zaległości za wodę i ścieki zostało wysłanych 82 wezwania do zapłaty.

**W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa plan 227 812,00 zł. wykonanie 85 183,44 zł. tj. 37,4 % planu.**

- dochody z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości wyniosły 1 138,21 zł. tj. 99,0 % zaplanowanej kwoty,
- dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego wpłynęły w 36,3 % planu tj. w wysokości 22 643,45 zł. ,
- wpływy z usług centralnego ogrzewania wyniosły 6 095,23 zł. tj. 43,54 % planu.
- Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych zrealizowano w 37% planu tj. w wysokości 55 300,00 zł. Pozostała zaplanowana sprzedaż nieruchomości nastąpi w II półroczu 2019 roku.

**Dz. 750 Administracja publiczna plan 59 383,00 zł wykonanie 28 471,23 zł. tj. 48 %** Źródłami dochodów w tym dziale są:

- dotacja celowa na dofinansowanie utrzymania stanowisk pracy w urzędzie gminy, która wpłynęła prawidłowo w wysokości 27 265,38 zł. tj. 50 % planu.
- Wpływy z różnych dochodów 1 205,85 zł.

**Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 25 131,00 zł wykonanie 24 096,36 zł co stanowi 95,9 % planu.** Źródłami dochodów w tym dziale są:

- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na utrzymanie rejestru wyborców- 539,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na uzupełniające wybory do Rady Gminy -6 310,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wybory do Parlamentu Europejskiego – 17 247,36 zł.

**Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** plan 4 666 415,00 zł wykonanie 2 394 454,80 zł co stanowi 51,3 % planu. Wykonanie jest prawidłowe, a dotyczy w głównej mierze podatków i opłat lokalnych oraz udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Procentowo wg planu najniższe wykonanie nastąpiło w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (27,9%) oraz z opłaty targowej (0 %). Najwyższe wykonanie w stosunku do planu obserwujemy w podatku od środków transportowych, nieruchomości, rolnym i leśnym, we wpływach z tytułu opłaty skarbowej i za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych.

Należności ogółem zgodnie ze sprawozdaniem Rb27 S w dziale 756 na koniec czerwca 2019 roku wyniosły 881 104,08 zł. tj. o 26 015,13 zł. mniej niż w I półroczu 2018 roku. zaległości podatkowe zmalały o 25 099,32 zł. i wyniosły 96 576,86 zł.

Dzięki podejmowanym czynnościom egzekucyjnym takim jak:

- wysłano 249 upomnień na ogólną kwotę 96 683,56 zł.
- wystawiono 72 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę 59 220,30 zł.

zmalą kwota należności podatkowych.

**Dz. 758 Różne rozliczenia** plan 10 811 992, 00 zł wykonano 6 099 210,00 zł co stanowi 56,4 % planu. Na wysokie wykonanie planu miało wpływ to, że subwencja oświatowa podzielona jest na 13 części. W I półroczu wpłynęła w 8 ratach, a w II półroczu wpłynie 5 rat. Pozostałe części subwencji wpłynęły proporcjonalnie w stosunku do planu tj. w 50%.

**Dz.801 Oświata i wychowanie** plan 422 676,00 wykonanie 225 330,21 co stanowi 53,3 % planu.

W dziale tym klasyfikowane są dochody takie jak:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie wychowania przedszkolnego plan 230 092,00 zł. wykonanie 115 046,00 zł. tj. w 50% planu
- dotacja celowa z budżetu państwa na zapewnienie uczniom bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych plan i wykonanie 32 779,00 zł. tj. dotacja wpłynęła w pełnej wysokości
- pozostałe dochody pochodzące z najmu, wyżywienia, uczęszczania dziecka z innej gminy do naszych punktów przedszkolnych oraz innych opłat w wysokości – 77 505,21 zł.

**Dz. 852 Pomoc społeczna** plan 206 936,00 zł wykonanie 118 415,00 zł. tj. 57,2%. Wykonanie prawidłowe.

Głównym źródłem dochodów w tym rozdziale były dotacje celowe z budżetu państwa zarówno na zadania zlecone jak również na zadania własne realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starej Błotnicy. Poniżej omówiono zadania jakie zostały w ramach tych środków wykonywane oraz stopień ich wykorzystania.



**Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan 10 998,00 zł wykonanie 10 998,00 zł wykonanie 100%. Jest to dotacja przeznaczona na stypendia wypłacane jako pomoc materialna dla uczniów.

**Dz. 855- Rodzina** plan 7 876 780,00 zł. wykonanie 4 019 426,63 zł. tj. 51% planu.  
Poniżej opisano zadania realizowane w ramach działu rodzina oraz źródła finansowania tych zadań.

**Dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan 527 084,00 zł. wykonanie 215 285,25 zł. 40,8 % planu . Najwyższe kwoty dochodów w tym dziale stanowią:

- opłaty od osób zamieszkujących teren naszej Gminy za wywóz odpadów komunalnych. Plan 495 184,00 zł. wykonanie 211 744,47 zł. tj. 42,8 % planu- Należności pozostałe do zapłaty wynoszą 61 852,42 zł. a zaległości 11 675,01 zł. Celem egzekucji powyższych należności wysłano 135 upomnień za śmieci oraz wystawiono 63 tytuły wykonawcze za śmieci.
- dotacja z Funduszu Ochrony Środowiska plan 7 600,00 zł. wykonanie 1 495,19 zł. tj. 19,67 % planu.

**Dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** plan 31 815,00 wykonanie 0,00 zł. W ramach tego działu zostały podpisane dwie umowy o dofinansowanie na realizację zadań tj:

- Dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na dofinansowanie organizacji imprezy kulturalnej pn. „Tradycyjne smaki Błotnickie” w wysokości 31 815,00 zł.
- Dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa boiska rekreacyjnego do siatkówki plażowej w miejscowości Stara Błotnica” w wysokości 35 272,00 zł.

**Dz. 926 – Kultura fizyczna** plan 285 272,00 zł. wykonanie 2,53 zł. Głównym planowanym źródłem dochodów w tym dziale jest:

- Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy pięciu Otwartych Stref Aktywności w miejscowościach – 250 000,00 zł. wpłynie w II półroczu 2019 roku po wykonaniu i rozliczeniu zadania.

### **Odchylenia w realizacji planowanych dochodów**

Przyjmując za podstawę wskaźnik 50% jako proporcjonalny do analizy wykonania budżetu za I półrocze, z przedstawionych danych wynika, że przeważająca kwota planowanych dochodów w poszczególnych źródłach dochodów została wykonana w prawie 50% i powyżej.

Najmniejszy procent wykonania dochodów własnych na realizację których gmina ma wpływ obserwuje się w źródłach takich jak:

- z najmu i dzierżawy składników majątkowych 36,3% planu oraz z usług centralnego ogrzewania 43,5% planu.
- ze sprzedaży składników majątkowych -36,9% planowana sprzedaż nastąpi w II półroczu 2019 roku.

**Plan i wykonanie dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone odrębnymi ustawami za I półrocze 2019 roku. (opis do załącznika nr 3)**

W ramach **dotacji na prace zlecone** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb 50) gmina w I półroczu 2019 roku otrzymała środki budżetowe w wysokości: plan ogółem 8 290 501,37 zł. wykonanie 4 422 055,11 zł. tj. 53,3 % planu.

**Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na zadania zlecone, które otrzymuje Gmina dotyczą:**

- realizacji wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej- plan i wykonanie 327 760,37 zł. tj. 100%
- dofinansowania administracji publicznej plan 54 376,00 zł. wykonanie 27 265,38 zł. tj. 55,14% planu.
- utrzymania rejestru wyborców- plan 1 073,00 zł. wykonanie 539,00 tj. 50,23 %.
- uzupełniające wybory do Rady Gminy plan 6 810,00 zł. wykonanie 6 310,00 zł. tj. 92,7% planu.
- Wybory do Parlamentu Europejskiego plan 17 248,00 zł. wykonanie 17 247,36 zł. tj. 100%.
- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych plan 32 779,00 zł. wykonanie 32 779,00 zł.tj. 100%.
- realizacji programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci pn. świadczenie wychowawcze plan 4 956 000,00 zł. wykonanie 2 658 300,00 zł. tj. 53,6 % planu.
- pomocy społecznej, wypłat świadczeń rodzinnych oraz obsługi tych świadczeń, – plan 2 711 000,00 wykonanie 1 342 000,00 zł. tj. 49,5 %
- realizacji zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny plan-455,00 zł. wykonanie 379,00 zł. tj. 83,3 % planu.
- realizacja zadań wspierania rodziny oraz systemu pieczy zastępczej plan 167 000,00 zł. wykonanie 0,00 zł.
- opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne plan 16 000,00 zł. wykonanie 9 475,00 zł. tj. 59,2 %.

**Plan i wykonanie dotacji na zadania własne na 30.06.2019 roku.**

W I półroczu 2019 roku Gmina Stara Błotnica otrzymała z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie **zadań własnych** ( § 2030) plan 501 936,00 zł. wykonanie 244 426,00 zł. tj. 48,7 % planu.

**Dotacje celowe na realizację zadań własnych, które otrzymuje Gmina dotyczą:**

- programu szkolnego pn.: „Aktywna tablica” – plan 56 000,00 zł. wykonanie 0,00 zł.
- wychowanie przedszkolne plan 230 092,00 zł. wykonanie 115 046,00 zł. tj. 50%.
- opłacania Składki zdrowotnej – plan 10 000,00 zł. wykonanie 5 558,00 zł. tj. 55,58 %
- wypłat zasiłków okresowych- plan 7 000,00 zł. wykonanie 3 087,00 zł. tj. 44,10 %
- wypłat zasiłków stałych – plan 89 300,00 zł. wykonanie 61 746,00 zł. tj. 69,14 %.
- utrzymania Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej –plan 54 400,00 zł. wykonanie 29 191,00 tj. 53,66 %
- dożywiania dzieci - plan 44 146,00 zł. wykonanie 18 800,00 tj. 42,59 %
- wypłat stypendiów socjalnych oraz pomocy materialnej dla uczniów – plan 10 998,00 zł. i wykonanie 10 998,00 zł. tj.100%

<b>Dotacje celowe w tym:</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Razem w tym:	8 792 437,37	4 666 481,11	53,07%
-na zadania zlecone	8 290 501,37	4 422 055,11	53,3
-na zadania własne	501 936,00	244 426,00	48,7



Oprócz dochodów zrealizowanych w I półroczu 2019 roku w kwocie 13 857 465,27 zł., zaangażowano wolne środki z 2018 r. w wysokości 580 000,00 zł.

Wydatki wykonane w I półroczu 2019 roku wyniosły 11 704 879,86 zł. a rozchody czyli spłacone raty kredytów wyniosły 540 000,00 zł.

#### Wykonanie wydatków w I półroczu 2019 r.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku plan wydatków po zmianach wynosił 25 905 654,37 zł. natomiast wykonanie 11 704 879,86 zł co stanowi 45,2 % planu.

Na koniec I półrocza w budżecie Gminy wystąpiła nadwyżka w wysokości 2 152 585,41 zł. a na koniec roku budżetowego planowany jest nadwyżka w wysokości 347 000,00 zł.

Na 30.06.2019 roku po stronie przychodów zaplanowano kwotę zaangażowanych wolnych środków z 2018 roku w wysokości 580 000,00 zł. natomiast planowane rozchody budżetu wynoszą 927 000,00 zł. z czego spłacone raty kredytów i pożyczki wyniosły 540 000,00 zł.

Łączna kwota długu na koniec okresu sprawozdawczego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki wyniosła 4 245 000,00 zł tj. 16,17 % ogólnej kwoty planowanych dochodów.

Natomiast łączna kwota planowanych rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami wynosi 1 077 000,00 zł. co stanowi 4,10 % do dochodów planowanych.

Ogółem plan wydatków majątkowych na 30.06.2019 roku wynosi 3 219 463,00 zł. Wykonanie wydatków majątkowych na 30.06.2019 roku wynosi 461 267,92 zł. co stanowi 14,33 % planu rocznego. Procedury przetargowe na realizację większości inwestycji zostały uruchomione i będą one w całości wykonane w II półroczu 2019 roku a dokładnie stopień realizacji zadań inwestycyjnych został przedstawiony w załączniku nr 4 do niniejszego sprawozdania.

#### Realizacja wydatków w I półroczu 2019 roku przedstawia się następująco:

	Plan wg sprawozdań	Wykonanie	% Wykonania	Wykonanie /wydatków wykonanych ogółem
<b>Wydatki ogółem z tego:</b>	<b>25 905 654,37</b>	<b>11 704 879,86</b>	<b>38,85</b>	<b>100,00</b>
bieżące	22 686 191,37	11 243 611,94	49,56	96,06
majątkowe	3 219 463,00	461 267,92	14,33	3,94

Poniżej przedstawiono realizację wydatków w poszczególnych działach oraz omówiono istotniejsze odchylenia od planu:

**Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo** plan 857 033,37 zł wykonanie 454 553,07 zł. tj. 53,04 % planu.

- Utrzymanie gminnej oczyszczalni ścieków tzn. pokrycie kosztów dotyczących: zakupu energii elektrycznej, paliwa do wozu asenizacyjnego, naprawy ciągnika oraz stacji zlewnej, koszt dostarczenia wody, ubezpieczenia mienia oraz ubezpieczenia komunikacyjnego, badania wody i ścieków, monitoring, przegląd ciągnika oraz budynku, przegląd kominów, różne opłaty oraz utrzymanie pracownika – plan 217 305,00 zł. wykonanie 120 280,18 zł. tj. 55,35 % planu. Wykonanie prawidłowe.

- Za odbiór i utylizację padłych zwierząt - plan 1.500,00 zł. wykonanie 0,00 zł.
- Na Izby rolnicze wpłacono składki w wysokości – 6 512,52 zł. co przy planie wydatków w wysokości 11 468,00 zł. wynosi 56,79 % planu rocznego a zarazem stanowi 1,95 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Należna składka w wysokości 2% od wpływu podatku rolnego dokonana po drugiej racie podatku zostanie przekazana zgodnie z przepisami po trzeciej racie.
- Na realizację wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej- 327 760,37 zł tj. 100% planu.
- Wydatki majątkowe plan 289 000,00 zł. wykonanie 0,00 zł. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.

**Dz.400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** plan 588 047,00 zł. wykonanie 255 432,75 zł. tj. 43,44 % planu- wykonanie prawidłowe. W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z utrzymaniem pracowników oraz urządzeń dostarczających wodę na terenie Gminy.

**Dz. 600 Transport i łączność** plan 1 012 451,00 zł wykonanie 180 032,33 zł. co stanowi 17,78 % planu. Wykonanie inwestycji drogowych oraz pomoc finansowa dla Powiatu białobrzeskiego na budowę dróg powiatowych nastąpi w II półroczu 2019 roku. W dziale tym do 30.06.2019 roku zrealizowano :

1. inwestycje i zakupy inwestycyjne na ogólną kwotę - 5 007,00 zł.
2. pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych w wysokości 175 025,33 zł. m.in. na zakup szlaki, równanie dróg, odśnieżanie zimowe dróg, usługi koparką na drogach gminnych, remonty cząstkowe emulsją oraz zakup znaków drogowych itp.

**Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa** plan 51 700,00 zł wykonanie 12 693,00 zł. co stanowi 24,55 %.

Środki zostały przeznaczone na :

- koszty szacunku działek przed sprzedażą, ogłoszenia w prasie, opłaty sądowe, wypisy z rejestru gruntów- 12 693,90 zł.
- wydatki inwestycyjne – 0,00 zł.

**Dz.710 Działalność usługowa** plan 22 150,00 zł. wykonanie 4 108,00 zł.

Wydatki klasyfikowane w tym dziale związane są z opłatami za projekty decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji zlokalizowanych na terenie Gminy Stara Błotnica

**W dziale 750 Administracja publiczna** plan 2 290 829,00 zł. wykonanie 1 064 885,93 zł. tj. 46,48 % planu w tym:

- na prace zlecone przez Urząd Wojewódzki – plan 54 376,00 zł. wykonanie 26 491,20 zł.tj. 48,72 % (z otrzymanych dotacji)
- na utrzymanie Rady Gminy plan 117 500,00 zł. wykonanie 60 275,32 zł. tj. 51,30 % planu.
- na utrzymanie Urzędu Gminy plan 1 982 550,00 zł. wykonanie 910 877,40 zł., co stanowi 45,94 % planu. ( w tym na prowizje dla inkasentów tj. sołtysów za pobór podatków plan 72 000,00 zł wykonanie 35 914,55 zł co stanowi 49,88 %)
- na promocję gminy plan 78 903,00 zł. wykonanie 45 099,03 zł. tj. 57,16 % planu.
- na diety i inne wydatki dla sołtysów plan 38 500,00 zł. wykonanie 19 142,98 zł. tj. 49,72 % planu.
- składka członkowska na rzecz Stowarzyszenia „Zapilicze” - wykonanie 3 000,00 zł.



**Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** plan 25 131,00 zł. wykorzystanie 24 095,46 zł. tj. 95,88 % planu.

- Gmina wydatkowała dotację w kwocie 539 zł. na utrzymanie stałego rejestru wyborców,
- Na uzupełniające wybory do Rady Gminy – 6 309,10 zł.
- Na wybory do Parlamentu Europejskiego – 17 247,36 zł.

**Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** plan 399 400,00 zł wykorzystanie 99 034,24 zł co stanowi 24,8 % planu.

- Środki finansowe zaplanowane w tym dziale przeznaczone są na bieżące utrzymanie jednostek OSP ( w tym na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń strażaków, zakupy paliwa i wyposażenia jednostek OSP, ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich, remonty samochodów pożarniczych, badania techniczne i serwisowe pojazdów, szkolenie i badanie strażaków, zakup umundurowania, zakup energii elektrycznej oraz wody a także inne wydatki związane z zapewnieniem gotowości bojowej strażaków) -93 034,24 zł.
- Środki finansowe dla Komendy Powiatowej Policji w Białobrzegach na remont placu komendy poprzez ułożenie kostki brukowej – 6 000,00 zł.

**Dz. 757 Obsługa długu publicznego** plan 150 000,00 zł wykonanie 45 493,74 zł co stanowi 30,33 % planu. Wydatki w tym dziale związane z obsługą długu.

**Dz. 758 Rezerwa budżetowa** – Rezerwa budżetowa na początku roku wynosiła 368 000,00 zł. do 30.06.2019 roku wykorzystano 132 800,00 tj. 36,09 %. Pozostała kwota w wysokości 235 200,00 zł. będzie przeznaczona w głównej mierze na wydatki związane z ogrzewaniem szkół i urzędu oraz dowożeniem uczniów do szkół oraz ewentualne zarządzanie kryzysowe.

**Dz. 801 Oświata i wychowanie** plan 8 111 111,00 zł wykonanie 4 112 065,07 zł co stanowi 50,7 % planu.

W ramach działu Oświata występują rozdziały:

- Szkoły podstawowe plan 5 498 977,00 zł. wykonanie 2 826 349,54 zł.- 51,4 % planu
- Gimnazja plan 471 929,00 zł. wykonanie 316 659,76 zł. -67,10 %
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych plan 1 052 793,00 zł. wykonanie 473 207,43 -44,95 %
- Przedszkola plan 100 000,00 wykonanie 62 911,76 zł. 62,91 % wykonania.
- Dowożenie uczniów do szkół plan 364 632,00 zł. wykonanie 198 272,81 zł.-54,38 %
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan 32 484,00 zł. wykonanie 12 933,59 zł. – 39,82 %.
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego plan 94 274,00 zł. wykonanie 9 355,58 zł. tj. 9,92 % planu.
- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych plan 459 243,00 zł. wykonanie 211 102,90 zł. tj. 45,97 % planu.
- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych plan 32 779,00 wykonanie 0,00 zł.
- Pozostała działalność plan 4 000,00 zł. wykonanie 1 271,70 zł.tj. 31,79 % planu.

**Dz. 851 Ochrona zdrowia** plan 114 100,00 zł wykonanie 29 864,69 zł, tj. 26,17 % planu.

**Zwalczanie narkomanii** – plan 3 000,00 zł. wykonanie 2 800,00 zł. Zostały zorganizowane programy profilaktyczne związane z przeciwdziałaniem narkomanii.

**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**- plan 56 600,00 zł wykonanie 27 064,69 zł co stanowi 47,82 % planu.

Środki te przeznaczono na profilaktykę przeciwalkoholową i tak m.in.:

- zorganizowano turnieje i konkursy dla dzieci, młodzieży i dorosłych
- dofinansowano organizację Gminnego Dnia Dziecka,
- wynagrodzenie Gminnej Komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych
- przeprowadzono szkolenia na temat szkodliwego działania substancji psychoaktywnych,

**Pozostała działalność** plan 54 500,00 zł. wykonanie 0,00 zł. –

- dotacją celową z budżetu na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu pn.: „Ochrona i promocja zdrowia” - plan 4 500,00 zł. wykonanie 0,00
- inwestycje plan 50 000,00 zł. wykonanie 0,00 zł.- zadania inwestycyjne szczegółowo zostały omówione w załączniku nr 4.

Wydatki budżetowe w działach 852-Pomoc społeczna, 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza oraz 855- Rodzina realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach zadań własnych oraz zleconych gminie ustawami.

**Dz. 852 Pomoc społeczna** plan 597 129,00 zł. wykonanie 249 357,88 zł. tj. 41,76 % planu.

**Dz.854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan 43 198,00 zł. wykonanie 12 648,00 zł. tj. 29,28 % planu.

**Dz. 855 Rodzina** plan 7 887 213,00 wykonanie 4 024 216,65 zł. tj.51,02% planu.

Zadania realizowane w tych rozdziałach sfinansowane zostały z trzech źródeł takich jak:

**Dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 4 008 021,29 zł** przeznaczona została na następujące zadania:

- świadczenie wychowawcze - 2 656 449,20 zł
- realizacja świadczeń rodzinnych - 1 341 734,14 zł
- ubezpieczenia zdrowotne- 9 473,76 zł
- wydawanie Kart Dużej Rodziny- 364,19 zł

**Dotacja celowa na zadania własne w kwocie 128 563,99 zł** przeznaczona została na:

- wypłatę zasiłków okresowych- 3 087,00 zł
- wypłatę zasiłków stałych - 61 745,32 zł
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej- 29 191,00 zł
- dożywianie dzieci - 17 985,60 zł.
- ubezpieczenia zdrowotne 5 557,07 zł
- stypendia szkolne 10 998,00 zł

**Środki własne gminy w wysokości 142 708,80 zł** przeznaczono na:

- utrzymanie Gminnego Ośrodka Opieki Społecznej- 96 748,91 zł
- dożywianie dzieci - 4 496,40 zł.
- zasiłki, pomoc w naturze – 8 975,10 zł.



- odpłatność za Dom Pomocy Społecznej - 20 211,99 zł
- stypendia szkolne- 1 650,00 zł
- obsługa Zespołu Interdyscyplinarnego – 1 359,49 zł
- asystent rodziny -8 748,20 zł.
- rodziny zastępcze – 518,71 zł.

**Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan 1 404 095,00 zł wykonanie 617 744,87 zł tj. 44,00 % planu.

I tak najważniejsze wydatki to:

**Gospodarka odpadami** plan 587 184,00 zł. wykonanie 245 457,00 zł. tj. 41,80 % planu- wykonanie prawidłowe. W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z gospodarką odpadami tzn. koszty usługi wywozu nieczystości stałych od osób zamieszkujących teren naszej Gminy. Wszelkie wydatki zostały pokryte z opłat pochodzących od osób zamieszkujących teren naszej Gminy za wywóz odpadów komunalnych, które do 30 czerwca zrealizowano w wysokości 211 744,47 zł. oraz dochodów własnych gminy w wysokości 33 712,53 zł.

Należności wymagalne na dzień 30.06.2019 roku wyniosły tylko 4 332,17 zł.

**Oczyszczanie miast i wsi** w rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z utrzymaniem porządku i czystości na terenie gminy- plan 157 311,00 wykonanie 67 840,97 zł. tj. 43,13 % planu.

**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** plan 10 000,00 zł. wykonanie 9 171,28 zł. tj. 91,71% planu.

**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan 1 000,00 zł. wykonanie 0,00 zł.

**Oświetlenie ulic, placów i dróg** plan 545 000,00 wykonanie 276 362,72 zł. tj. 50,71 % planu.

- za oświetlenie ulic, placów i dróg - plan 190 000,00 zł. wykonanie 81 058,55 zł. tj.42,66 %

- za konserwację oraz montaż opraw oświetlenia ulicznego –plan 14 000,00 zł. wykonanie 2 755,20 zł. tj. 19,68 %

- inwestycje plan 339 000,00 zł. wykonanie 192 548,97 zł. tj. 56,8% planu.

**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** -plan 7 600,00 wykonanie 2 552,40 zł.tj. 33,58% planu.

**Pozostała działalność** plan 36 000,00 zł. wykonanie 16 360,50 zł.tj. 45,45 % planu.

- Na wydatki bieżące plan 21 000,00 wykonanie 4 368,00 zł.(m.in. odłowienie i przyjęcie do schroniska bezpańskich psów, wynajem kabin toy-toy)
- Na inwestycje plan 15 000,00 zł. wykonanie 11 992,50 zł.

**Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** plan 1 183 904,00 zł wykonanie 432 881,55 zł. tj. 36,56 % planu

• dotacja podmiotowa dla instytucji kultury plan 256 000,00 zł. wykonanie 121 500,00 zł. tj. 47,46 % planu.

• świetlice wiejskie plan 691 000,00 zł. wykonanie 218 891,45 zł. tj. 31,68% planu.

• dotacje celowe dla fundacji i stowarzyszeń na organizację imprez kulturalnych plan 5 500,00 zł. wykonanie 5 000,00 zł.

• utrzymanie Orkiestry Dętej w Starej Błotnicy- zostały zakupione dodatkowe instrumenty muzyczne, uszyte dodatkowe stroje dla członków orkiestry, zapłacono wynagrodzenie dla instruktorów gry na instrumentach dętych, dofinansowano wyjazd orkiestry na festiwal. W ramach działań kulturalnych gmina była organizatorem Festiwalu Kapel i Zespołów Śpiewaczych, spektaklu teatralnego w Starych Sieklukach oraz Koncertu z okazji Gminnego Dnia Kobiet. Ogółem wydatkowano -87 490,10 zł.



**Dz. 926 Kultura fizyczna i sport** plan 932 963,00 zł wykonanie 85 771,73 zł co stanowi 9,19 %, planu. Najważniejsze wydatki w tym dziale związane są z:

- dotacją celową z budżetu na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu pn.: „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w dziedzinie piłki nożnej” - plan 95 000 zł. wykonanie 47 500,00 tj. 50,00 % planu.
- dotacją celową z budżetu na finansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniu pn.: „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w dziedzinie tenisa stołowego” - plan 5.000 zł. wykonanie 5 000,00 tj. 100,00 % planu.
- pozostałe wydatki w tym m.in. prace renowacyjne na placu wielofunkcyjnym (boisku) w Starej Błotnicy w wysokości 11 021,73 zł.
- inwestycje plan 799 963,00 zł. wykonanie 22 250,00 zł. tj. 2,78 % planu.

### **Odchylenia związane z realizacją planowanych wydatków budżetu:**

Przyjmując za podstawę wskaźnik 50% jako proporcjonalny do analizy wykonania budżetu za I półrocze, z przedstawionych danych wynika, że kwoty zrealizowanych wydatków w poszczególnych kategoriach stanowią poniżej lub ok 50% planowanych wydatków. Wyższy procent wykonania to paragrafy związane z wypłatą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, funduszem świadczeń socjalnych, jednorazowym dodatkiem uzupełniającym dla nauczycieli gdzie termin wypłaty określony jest w ustawach. Realizacja wydatków majątkowych nastąpi w II półroczu 2019 roku po zakończeniu realizacji zadań inwestycyjnych.

### **Stan należności budżetowych na dzień 30.06.2019 r.**

Należności pozostałe do zapłaty ogółem wykazane w sprawozdaniu Rb- 27 S sporządzonym na dzień 30 czerwca 2019 roku wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o ok. 45 000,00 zł. i ogółem wyniosły **1 505 075,11 zł**. Natomiast kwota zaległości również wzrosła w porównaniu z rokiem 2018 o ponad 19 463,19 zł i na dzień 30.06.2019 r wyniosły **647 991,14 zł**.

Na powyższą kwotę składają się między innymi:

- należności z tytułu świadczonych usług dostarczania wody – 31 699,42 zł. w tym wymagalne 19 964,99 zł.
- należności a zarazem zaległości z tytułu najmu i dzierżawy- 6 445,28 zł.
- należności z tytułu podatków i opłat od osób prawnych- 267 647,16 zł. w tym wymagalne 26 344,16 zł.
- należności z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych- 606 638,63 zł. w tym wymagalne 70 232,70 zł.
- należności z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 5 980,29 zł., wymagalne 0,00 zł.
- należności wymagalne z tytułu funduszu i zaliczki alimentacyjnej – 507 574,76 zł.
- należności z tytułu opłat za wywóz nieczystości płynnych– 7 909,17 zł. w tym wymagalne 4 941,91 zł.
- należności z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych (opłata śmieciowa) – 62 902,42 zł. w tym wymagalne 11 675,01 zł.

**Razem: 1 505 075,11 zł. w tym wymagalne 647 991,14 zł.**

Należności ogółem stanowią 10,86 % dochodów wykonanych. Należności wymagalne stanowią 4,68% dochodów wykonanych.

W stosunku do wszystkich należności wymagalnych prowadzona jest na bieżąco ich windykacja poprzez wysyłanie wezwań i upomnień oraz kierowanie egzekucji na drogę sądową i komorniczą.



## Stan zobowiązań budżetowych na dzień 30.06.2019 r.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i jednej pożyczki na dzień 30.06.2019 r. wynosiło 4 245 000,00 zł. w następujących bankach i instytucjach:

- w Banku Pekao S.A. Radom- 184 000,00
- w Południowo-Mazowieckim Banku Spółdzielczym w Jedlińsku- 1 710 000,00 zł.
- w Banku Spółdzielczym w Białobrzegach- 1 447 000,00 zł.
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 904 000,00 zł.

Poziom zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów wynosi 16,2 %. W ciągu I półrocza 2019 roku dokonano spłaty rat kredytów i pożyczki w kwocie 540 000,00 zł.

Ponadto na dzień 30.06.2019 r. zobowiązania krótkoterminowe niewymagalne wynikające z bieżącego funkcjonowania jednostki wykazane w sprawozdaniu Rb 28 S wynosiły 474 897,65 zł.

Zobowiązania zostały uregulowane w lipcu 2019 roku.

Na dzień 30.06.2019 roku Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Poniżej przedstawiono w formie tabelarycznej oraz opisowej plan, wykonanie dochodów i wydatków, inwestycji, dotacji w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej a także informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 roku w następujących załącznikach:

- Nr 1 Wykonanie dochodów
- Nr 2 Wykonanie wydatków
- Nr 3 Dotacje i wydatki z dotacji na zadania zlecone
- Nr 4 Sprawozdanie z wykonania inwestycji
- Nr 5 Przychody i rozchody budżetu
- Nr 6 Zestawienie udzielonych dotacji
- Nr 7 Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2019 roku – część opisowa
- Nr 8 Wieloletnia Prognoza Finansowa – jej realizacja część tabelaryczna
- Nr 9 Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć – część tabelaryczna
- Nr 10 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starej Błotnicy za I półrocze 2019 roku
- Nr 11 Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Starej Błotnicy za I półrocze 2019 roku.