

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PIONKI ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2019 ROKU

Budżet Gminy na 2019 rok uchwalony został na Sesji Rady Gminy w dniu 20 grudnia 2018 roku – Uchwała budżetowa na rok 2019 Nr III/21/2018.

W budżecie Gminy na rok 2019 zaplanowano dochody w łącznej kwocie **40.625.000,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 40.133.000,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 492.000,00 zł. Wydatki zaplanowano w kwocie **46.388.000,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 36.021.267,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 10.366.733,00 zł.

Rezerwy zaplanowano w kwocie 220.000,00 zł., z tego rezerwę ogólną w wysokości 115.000,00 zł. i rezerwę celową w kwocie 105.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane na rok 2019 w kwocie **40.625.000,00 zł** dochody budżetu Gminy są mniejsze od planowanych w wysokości **46.388.000,00 zł** wydatków w związku z czym powstał deficyt budżetu w wysokości **5.763.000,00 zł**, który planuje się sfinansować przychodami z pożyczek w kwocie 3.500.000,00 zł, kredytów w kwocie 2.098.000,00 zł i wolnych środków w kwocie 165.000,00 zł

Przychody budżetu zostały ustalone w kwocie 6.663.000,00 zł z następujących tytułów:

- pożyczek w kwocie 3.500.000,00 zł,
- kredytów w kwocie 2.098.000,00 zł,
- wolnych środków w kwocie 1.065.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 900.000,00 zł na spłatę rat pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019 roku wprowadzano w nim zmiany uchwałami Rady Gminy, które zwiększały lub zmniejszały budżet, a wynikały z otrzymanej decyzji Ministra Finansów, która zwiększała subwencję oświatową, decyzji Wojewody Mazowieckiego dotyczących dotacji na realizację zadań zleconych i własnych, które zwiększały lub zmniejszały dotacje. Rada Gminy podejmowała również uchwały wprowadzające zmiany w budżecie na wniosek Wójta Gminy.

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

Planowane w kwocie 1.065.000,00 zł wolne środki po rozliczeniu budżetu za rok 2018 zwiększyły się do kwoty 2.919.100,48 zł.

Po wprowadzeniu wszystkich zmian planowany budżet Gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą **42.098.103,58 zł**, a po stronie wydatków kwotą **47.246.553,58 zł**.

Planowane dochody są mniejsze od planowanych do realizacji wydatków o kwotę **5.148.450,00 zł**, która stanowi deficyt budżetu planowany do sfinansowania pożyczkami i kredytami w kwocie 4.300.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 848.450,00 zł.

Wolne środki w kwocie 900.000,00 zł przeznacza się na przypadające na rok 2019 spłaty rat pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. spłacone zostały raty pożyczek w kwocie 530.000,00 zł. Pożyczki zaciągnięte były w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na realizowane inwestycje. Gminie pozostały do spłaty zobowiązania z tytułu pożyczek na łączną kwotę **4.140.000,00 zł**.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek na dzień 30 czerwca 2019 r. stanowi 10,1% planowanych dochodów Gminy na 2019 r.

Ze względu na korzystniejsze warunki wolne środki Wójt Gminy zgodnie z upoważnieniem zawartym w §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 I półroczu 2019 roku kredytów i pożyczek krótkoterminowych na sfinansowanie w ciągu roku przejściowego deficytu. Gmina realizowała zadania z środków własnych, dotacji na zadania zlecone i celowe.

Plan dochodów budżetu Gminy na rok 2019 po zmianach dokonanych do dnia 30.06.2019 r zamknął się kwotą 42.098.103,58 zł natomiast wykonanie wyniosło 21.632.134,09 zł co stanowi 51,4 % planowanych dochodów. Dochody bieżące planowane w kwocie 41.510.887,58 zł zostały osiągnięte w wysokości 21.606.734,09 zł co stanowi 52,1 % zakładanego planu, natomiast dochody majątkowe planowane w kwocie 587.216,00 zł zostały wykonane w wysokości 25.400,00 zł tj. 4,3 %. Na wykonane dochody majątkowe składają się wpłaty mieszkańców na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych, sprzedaż złomu.

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

DOCHODY WŁASNE zaplanowane w wysokości 13.617.698,00 zł zostały wykonane w kwocie 6.268.404,51 zł co stanowi 46,0 % dochodów planowanych z tego: wykonane dochody bieżące stanowią kwotę 6.243.004,51 zł a dochody majątkowe 25.400,00 zł.

1.Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane w wysokości 3.750.700,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.867.083,56 zł co stanowi 49,8 % planowanych dochodów z tego tytułu.

Dochody z tytułu podatku leśnego stanowią niskie wykonanie planu tj. 40,9 % z uwagi na zmianę powierzchni lasów z drzewostanem do lat 40, który jest zwolniony z podatku. Wykonanie dochodów nie odbiega znacząco od zakładanego planu z wyjątkiem wpływów z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej oraz od spadków i darowizn, które realizują Urzędy Skarbowe i nie ma znaczącego wpływu na dochody Gminy. Powyżej 84 % wykonania planu wynoszą dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej.

2.Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 6.303.824,00 zł natomiast wykonanie wynosi 2.930.028,52zł tj. 46,5% zakładanego planu. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, w którym wykonanie wynosi 33,7 % jest niskie, co oznacza pogorszenie sytuacji finansowej przedsiębiorstw działających na terenie gminy w stosunku do roku 2018.

3.Dochody z majątku Gminy zaplanowane w wysokości 80.594,00 zł zostały wykonane w kwocie 33.895,52 zł co stanowi 42,1 % planowanych dochodów. Wykonanie dochodów z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i mieszkalnych stanowi 42,5 % zakładanego planu na co miało wpływ rozwiązanie umowy na najem lokalu użytkowego.

Dochody z dzierżawy i wieczystego użytkowania zostały wykonane w 98,5 % jest to dochód z terminem płatności do końca I kwartału.

Planowana sprzedaż nieruchomości nie została zrealizowana w I półroczu 2019 r.

4.Pozostałe dochody zaplanowane w wysokości 3.352.580,00 zł zostały wykonane w kwocie 1.358.646,51zł tj. 40,5 %. Dochody z tytułu dostarczania wody i odprowadzania ścieków zostały wykonane w 51,7 % i są zadowalające.

Wpływy z różnych dochodów – w tym zwroty z PUP i VAT wynoszą 7,0 % co jest związane z niskim zwrotem podatku VAT za rok ubiegły. Obecnie w sądzie toczy się postępowanie dotyczące ustalenia wysokości przewszkaźnika VAT. Mało zadowalające jest wykonanie planu z wpływu z odsetek od podatków. Zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze na zaległości podatkowe co będzie miało wpływ na wykonanie wyższych odsetek w drugim półroczu. Wykonanie pozostałych odsetek w wysokości 22.521,91 zł tj. 26,6% to niskie oprocentowanie lokat i małe zwroty nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, znacznie zaniżają wykonanie planu. Planowane na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych

z właścicielami nieruchomości wpływy za wykonanie przyłączy na koszt właścicieli nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 125.000,00 zł a wykonanie wynosi 24.910,00 zł tj. 19,9 % zakładanego planu. W drugim półroczu 2019 roku będą realizowane inwestycje kanalizacyjne, dlatego wpływy z tego tytułu zostaną wykonane w tym czasie. Wysokie wykonanie dochodów miało miejsce z tytułu wpływu kar i odszkodowań za zniszczone mienie oraz zwrot kosztów procesu sądowego.

Odpłatność mieszkańców za wywóz odpadów komunalnych na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano na kwotę 844.000,00 zł. Wykonanie wynosi 415.283,95 zł tj. 49,2 % zakładanego planu. Wpływy osiągnięte z tytułu tej opłaty są w całości przeznaczane na finansowanie zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia zaplanowane w wysokości 44.200,00 zł zostały wykonane w 35,8 % z uwagi na duże nieobecności dzieci w przedszkolu na co ma wpływ odpłatność za godziny pobytu oraz za wyżywienie.

5. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu planowane w kwocie 68.000,00 zł zostały osiągnięte w kwocie 58.298,36 zł tj. 85,7 % zakładanego planu. Zrealizowane z tego źródła wpływy są w całości kierowane na finansowanie zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

6. Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 31.000,00 zł zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 6.347,15 zł tj. 20,5 %.

7. Wpływy za zajęcie pasa drogowego - planowane dochody w wysokości 2.500,00 zł wykonanie 3.584,22 zł tj. 143,4 % planu. Zgromadzone środki są przeznaczone na utrzymanie dróg gminnych.

8. Zwrócone przez świadczeniobiorców nienależnie pobrane zasiłki i inne świadczenia wypłacone z dotacji zostały przekazane na konto Wojewody w kwocie 10.520,67 zł.

DOTACJE CELOWE w/g otrzymanych decyzji, umów i porozumień zaplanowano w wysokości 12.144.374,58zł, przekazane zostały w kwocie 6.300.655,58 zł tj. w 51,9 % dotacji planowanych w całości przeznaczone na wydatki bieżące.

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały zaplanowane w kwocie 4.317.185,58 zł, przekazane w wysokości 2.217.251,58 zł tj. 51,4 %. Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Plan, kwoty przekazanych dotacji na zadania zlecone oraz ich wykorzystanie przedstawiono w Tabeli Nr 6.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin zaplanowane w kwocie 843.298,00 zł zostały przekazane w kwocie 541.414,00 zł tj. w 64,2 % dotacji planowanych.

Dotacje na zadania własne wykorzystane zostały na:

1. wynagrodzenia nauczycieli w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych;
2. na wynagrodzenia i ubezpieczenie społeczne dla nauczycieli w przedszkolu w Suskowlu;
3. na dożywianie uczniów w szkołach;
4. na uregulowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego za podopiecznych;
5. na wypłatę zasiłków okresowych;
6. na wypłatę zasiłków stałych;
7. na wynagrodzenia, pochodne wynagrodzeń oraz wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;

Otrzymane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowane zostały w kwocie 6.446.000,00 zł przekazana

w kwocie 3.542.000,00 zł co stanowi 54,9% planu dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” oraz na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i realizacją zadania.

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

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowane w łącznej kwocie 87.675,00zł dotyczą programu prowadzonego przez GOPS „Nowe perspektywy na rynku pracy” i mają być realizowane zgodnie z harmonogramem.

5. Dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zaplanowana w kwocie 95.216,00 zł na modernizację boiska w Suskowoli.

6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych planowane w kwocie 100.000,00 zł dotyczy dofinansowania budowy drogi gminnej Adolfin.

7. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych planowane w kwocie 255.000,00 zł na zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu dzieci niepełnosprawnych.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała w 100 % subwencję planowaną w kwocie **16.336.031,00 zł** z tego:

- część oświatowa stanowi kwotę 7.757.089,00 zł wykonana w 61,5 %,
- część wyrównawcza stanowi kwotę 8.341.570,00 zł wykonana w 50,0 %,
- część równoważąca stanowi kwotę 237.372,00 zł wykonana w 50,0 %.

Wydatki budżetu Gminy zaplanowane w kwocie **47.246.553,58 zł** zostały wykonane w kwocie **19.253.27,97 zł** tj. **40,8%** wydatków planowanych.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem na wydatki bieżące przeznaczono środki w kwocie **37.389.627,41 zł**, które zostały wykorzystane w wysokości **17.685.351,64 zł** tj.

w 47,3% zakładanego planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **9.856.926,17 zł** zostały wykonane w kwocie **1.568.276,33 zł** tj. w 15,9 % wydatków planowanych. Obrazuje to Tabela Nr 2. Poniesione wydatki majątkowe dotyczą zrealizowanych zadań inwestycyjnych i przekazanej dotacji do województwa mazowieckiego na realizację projektu z udziałem środków z budżetu UE.

Zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2019 r. oraz ich wykonanie łącznie z objaśnieniami do 30.06.2019r. obrazuje Tabela Nr 3.

Wykonanie wydatków bieżących za pierwsze półrocze w poszczególnych działach i rozdziałach jest zróżnicowane w zależności od realizowanych w nich wydatków, co zostało omówione poniżej.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w pierwszym półroczu wykonanie wydatków bieżących wyniosło 45% i jest zadawalające. Środki finansowe zostały przeznaczone na opłatę składki do Izby Rolniczej oraz na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnej oczyszczalni ścieków, hydroforni, zakupów i usług związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków. Wszystkie bieżące potrzeby w tym zakresie zostały zaspokojone. Planowane środki z dotacji na zwrot podatku akcyzowego dla rolników i obsługę zadania zostały wydatkowane w 100%.

W dziale 600 Transport i łączność wydatki bieżące realizowane były zgodnie z potrzebami i przeznaczeniem a planowane środki zostały wykorzystane na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich, zakup materiałów, ubezpieczenie,

utwardzenie dróg gruntowych. Częściowo wykonano remonty dróg po zimie a pozostałe są w trakcie realizacji.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatkowano środki na opłatę ubezpieczenia majątku, uregulowanie podatku od nieruchomości, drobne usługi i energię.

W dziale 710 Działalność usługowa wydatkowano środki na zapłatę za wykonane projektów decyzji o warunkach zabudowy, bądź odpowiednio decyzji odmawiających ustalenia warunków zabudowy jak również projektów decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Przekazana została dotacja na realizację projektu ASI „E-usługi” dla Województwa Mazowieckiego.

W dziale 750 Administracja publiczna realizowane były wydatki bieżące zgodnie z zakładanym planem, zawartymi umowami i zgłoszonymi potrzebami z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, utrzymanie rady gminy, wydatki związane z utrzymaniem urzędu gminy. Uregulowane zostały wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, wydatki związane z promocją gminy, utrzymaniem GZOiW 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 dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatkowano środki na realizację zadania zleconego - aktualizację rejestru wyborców oraz na wybory do Parlamentu Europejskiego.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dla Komendy Wojewódzkiej Policji została zaplanowana dotacja na fundusz wsparcia z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu oraz dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej na poprawę łączności w OSP, które zostaną przekazane po podpisaniu stosownych umów. Wydatki bieżące na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych są zadawalające. Ze środków planowanych na obronę cywilną uregulowano delegację dla pracownika uczestniczącego w bezpłatnych szkoleniach z Obrony Cywilnej oraz za szkolenie przeprowadzone dla pracowników gminy.

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 220.000,00 zł, z tego na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego 105.000,00 zł.

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

W dziale 851 Ochrona zdrowia zostały poniesione wydatki z przeznaczeniem na wypłatę umów dla komisji i konsultanta dla osób z gminy kierowanych do niego przez Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Ze środków przeciwdziałania zrealizowane były w pierwszym półroczu projekty i zajęcia profilaktyczno-edukacyjne propagujące profilaktykę przeciwalkoholową na terenie gminy np. „Dzieci w sieci” dla uczniów PSP w Laskach.

Prowadzone były również porady i konsultacje psychologa dla osób uzależnionych i ich rodzin. Środki zostały wydatkowane zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i założeniami planu. Wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi są realizowane w oparciu o gminne programy z tego zakresu uchwalone przez Radę.

W dziale 852 Pomoc Społeczna wydatki bieżące realizowane były z dotacji celowych na zadania zlecone, z dotacji celowych na zadania własne oraz środków własnych Gminy. Wydatki zostały poniesione na opłaty za przebywanie 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, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w tym wynagrodzenia i pochodne. 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 69,1% zakładanego planu. Zadanie realizowane jest ze środków budżetu państwa.

W dziale 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej zaplanowano wydatki na realizację projektów w zakresie polityki spójności p.n. „Specjaliści białej gospodarki” i „Nowe perspektywy na rynku pracy” dofinansowanych ze środków UE. Środki nie były wydatkowane z powodu problemów z rekrutacją uczestników oraz oczekiwaniem na zgodę instytucji wdrażania programów unijnych na wprowadzenie zmian w projekcie.

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

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 pobyt dzieci w żłobku. Wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami i potrzebami.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z wydatków bieżących sfinansowano opłatę faktur za odbiór odpadów komunalnych i wydatki związane z obsługą tego zadania - wynagrodzenia, pochodne, zakup materiałów, prowizje dla sołtysów. stanowią kwotę 323.443,34 zł. Dochody z tego tytułu zostały osiągnięte w kwocie 415.283,95 zł bez kosztów i odsetek. W dziale tym poniesione wydatki dotyczą oświetlenia ulic, konserwacji oświetlenia ulicznego. Nie wydatkowano środków na remont oświetlenia ponieważ nie zaistniała taka konieczność. Poniesiono wydatki związane z opieką nad zwierzętami. Środki na utylizację azbestu zostaną wydatkowane w II półroczu.

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 48.000,00 zł. Planowane środki na usługi remontowe związane z ochroną zabytków nie były wydatkowane, gdyż nie zgłoszono takiej potrzeby.

W dziale 926 Kultura fizyczna realizowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem gminnych boisk sportowych, w tym na wypłatę umów zleceń i ich pochodnych, zapłatę za energię, wodę, ubezpieczenie obiektów oraz konserwację płyt boiska w Jedlni i Suskowioli. Środki zostały wykorzystane również na zakup materiałów i drobne nagrody związane z organizacją gminnych imprez i zawodów sportowych. Wydatki były ponoszone zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami i harmonogramem imprez. Dla stowarzyszeń prowadzących działalność związaną z kulturą fizyczną przekazano dotację w kwocie 149.000,00 zł.

Budżet Gminy za pierwsze półrocze 2019 roku zamknął się nadwyżką w kwocie **2.378.506,12 zł**, co obrazuje: Tabela Nr 4.

Na zadania realizowane w ramach **Funduszu Soleckiego** zaplanowano środki w kwocie **491.863,00 zł** na wydatki bieżące i inwestycyjne, a wydatkowano **54.865,24 zł** tj. 11,2% zakładanego planu. Plan i wykonanie przedsięwzięć z funduszu soleckiego oraz objaśnienia obrazuje: Tabela Nr 5.

Dotacje udzielone z budżetu Gminy Pionki podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie 909.342,17,00 zł zostały przekazane w łącznej kwocie 527.249,24 zł.

Plan i wykonanie dotacji udzielonych z budżetu gminy oraz objaśnienia obrazuje: Załącznik Nr1.

Gmina Pionki na 30 czerwca 2019 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Pozostały zobowiązania, których termin płatności przypada na lipiec 2019r. Dotyczą one składek na ubezpieczenia społeczne, Funduszu Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, płatności za energię, dystrybucję energii, dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków oraz faktury za wywóz odpadów komunalnych i częściowe faktury za realizowane zadania inwestycyjne.

Łącznie zobowiązania Gminy na dzień 30.06.2019r. wynoszą **5.168.453,98 zł** z tego:

1. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek 4.140.000,00 zł na koniec czerwca 2018 r. wynosiły 2.872.500,00 zł

2. Pozostałe zobowiązania 1.028.453,98 zł, a na koniec czerwca 2018 r. wynosiły 398.811,62zł. Zobowiązania Gminy w stosunku do pierwszego półrocza 2018 roku zwiększyły się. Zwiększyły się zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, które były zaciągnięte w 2018 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych inwestycji oraz pozostałe zobowiązania (faktury za wywóz odpadów komunalnych i częściowe faktury za realizowane zadania inwestycyjne, których termin płatności przypada na lipiec 2019).

Gmina posiada należności (wg. Rb-27s) w łącznej kwocie **5.557.278,48 zł** z tego: należności wymagalne stanowią kwotę 3.412.803,56 zł, w tym z upadłości ZTS "PRONIT" 1.002.205,43 zł i pozostałe 2.410.598,13 zł. Należności nieznacznie się zwiększyły w stosunku do analogicznego okresu roku 2018. Znaczącą kwotę stanowią zaległości od dłużników alimentacyjnych, które mimo przekazywania tytułów do komorników ciągle się zwiększają. Zaległości z tytułu innych dochodów niż alimenty powstają u dłużników, od których nie ma możliwości ich wyegzekwowania przez komornika tj., osoby zmarłe, nie posiadające dochodów, o bardzo niskich dochodach, korzystające z pomocy społecznej.

Nadpłaty ogółem wynoszą 7.088,44 zł i są większe niż w pierwszym półroczu 2018 r. Nadpłaty zwracane są podatnikom lub na ich wnioski 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 415.707,16 zł. Skutki obniżenia za pierwsze półrocze 2019r. są mniejsze do wyliczonych za pierwsze półrocze 2018r. Skutki udzielonych ulg i zwolnień stanowią kwotę 8.187,14 zł i nieznacznie się zwiększyły w stosunku do analogicznego okresu w roku poprzednim. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wyniosły 3.951,96 zł.

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

Do informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2019r. załączono przebieg realizacji planu finansowego za pierwsze półrocze 2019 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni prowadzonej w formie samorządowej instytucji kultury, dla której Gmina jest organem założycielskim.

Wójt Gminy Pionki
Miroslaw Ziółek