

**ZARZĄDZENIE NR 0050.40.2019**  
**WÓJTA GMINY PACYNA**

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 60 ust. 1 w związku z art.30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym – tekst jednolity Dz. U z 2019 roku, poz. 506 ze zm. oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 869.

**§ 1.** Wójt Gminy Pacyna przedstawia Radzie Gminy Pacyna i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019r., stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia;

2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2025, stanowiącej załącznik nr 2 do zarządzenia;

3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie za I półrocze 2019r., stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 0050.40.2019

Wójta Gminy Pacyna

z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**R A D A G M I N Y**  
**W P A C Y N I E**

**Informacja**

**o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – tekst jednolity z 2019 roku poz. 869 ze zm. oraz uchwały Rady Gminy Pacyna nr XXVIII/181/2010 z dnia 30.06.2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy, Wójt Gminy Pacyna przedkłada Radzie Gminy Pacyna i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, Zespół w Płocku informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

Plan dochodów budżetu Gminy Pacyna na dzień 30 czerwca 2019r. wyniósł 13.288.165,36 zł. W stosunku do uchwały budżetowej na 2019r. nr 20/III/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. zwiększył się o kwotę 294.767,36 zł. Wzrost budżetu po stronie dochodów jest konsekwencją zmian budżetowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy z racji zwiększeń planu dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy oraz korektą wysokości subwencji ogólnej w części oświatowej.

Zmiany w planie dochodów zostały wprowadzone:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.6.2019 z dnia 28 lutego 2019 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 123.099,00 zł oraz zmniejszającym o kwotę 236.000,00 zł tytułem zmian planu dotacji celowej na zadania zlecone;
- Uchwałą Rady Gminy Nr 28/IV/2019 z dnia 20 marca 2019 roku zmniejszającą dochody gminy o kwotę 98.170,00 zł tytułem korekty subwencji ogólnej w części oświatowej;
- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.19.2019 z dnia 30 kwietnia 2019 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 386.288,88 zł tytułem zmian planu dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy;
- Zarządzeniem Nr 0050.21.2019 z dnia 27 maja 2019 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 23.950,00 zł tytułem zmian planu dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy;
- Uchwałą Rady Gminy Nr 36/V/2019 z dnia 28 czerwca 2019 roku zwiększającą dochody gminy o kwotę 95.599,48 zł tytułem zmian planu dotacji celowych oraz zmian planu dochodów własnych gminy;

Wójt Gminy w trakcie I półrocza 2019 roku korzystał dziewięć razy z uprawnień wynikających z art. 257 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- Zarządzeniem Nr 0050.3.2019 z dnia 10 stycznia 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.5.2019 z dnia 31 stycznia 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.6.2019 z dnia 28 lutego 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.8.2019 z dnia 28 lutego 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.13.2019 z dnia 28 marca 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.19.2019 z dnia 30 kwietnia 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.20.2019 z dnia 30 kwietnia 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.21.2019 z dnia 27 maja 2019 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.22.2019 z dnia 28 maja 2019 roku.

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 7.321.785,52 zł, co stanowi 55,10 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych dochodów jest następująca:

- dochody własne wynoszą - 2.006.165,64 zł i zajmują 27,40 %;
- dotacje celowe wynoszą – 2.418.751,88 zł i zajmują 33,03 %;
- subwencje ogólne wynoszą – 2.896.868,00 zł i zajmują 39,57 %.

Plan dochodów bieżących w kwocie 13.237.165,36 zł został zrealizowany w kwocie 7.258.156,56 zł (tj. 54,83 % planu).

Plan dochodów majątkowych w kwocie 51.000,00 zł został wykonany w kwocie 63.628,96 zł, co stanowi 124,76 % planu.

Biorąc za podstawę układ tabelaryczny załącznika nr 1 do informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019 roku, analiza wykonanych dochodów zostanie przedstawiona według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem na źródła dochodów klasyfikowanych jako dochody bieżące i majątkowe.

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonana kwota dochodów 410.064,88 zł stanowi 116,68 % planu. Kwota ta dotyczy dotacji celowej na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I okres płatniczy 2019 roku w kwocie 348.246,88 zł oraz dotacji celowej tytułem zwrotu z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich występującego w charakterze współfinansowania zadania inwestycyjnego realizowanego w 2018 roku pn. „Budowa rekreacyjnego placu dla dzieci i dorosłych w miejscowości Podczachy”, w kwocie 61.818,00 zł.

Zaplanowany dochód w kwocie 3.200,00 zł tytułem czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich w roku gospodarczym 2019-2020 od obwodu łowieckiego nr 349 „Sokół”, nr 368 „Cis” i nr 378 „Luszyń” w kwocie 3.238,20 zł otrzymaliśmy 23 VII 2019 roku od Starostwa Powiatowego w Gostyninie.

#### Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wykonane dochody bieżące w tym dziale w kwocie 161.077,53 zł dotyczą wpływów pochodzących ze sprzedaży wody w wartościach netto, odsetek za nieterminowe płatności oraz VAT-u należnego w związku ze sprzedażą wody, co stanowi 46,02 % planu.

Wpływy ze sprzedaży wody wynoszą kwotę 148.182,84 (tj. 42,34 % planu), odsetki od zaległości kwotę 1.251,18 zł, a wpływy tytułem VAT-u stanowią kwotę 11.643,51 zł. Dochody z odsetek i wpływów tytułem VAT-u należnego przy sprzedaży są nieplanowane, korekta planu nastąpi w końcu roku.

W działalności związanej ze sprzedażą wody występują zaległości w kwocie 100.765,90 zł. W I półroczu 2019 roku wystawiono 22 upomnienia na łączną kwotę 18.908,53 zł.

#### Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów w tym dziale w kwocie 41.000,00 zł określono tytułem dotacji celowej ze środków finansowych z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowości Skrzyszewy obręb geodezyjny Skrzyszewy”, zgodnie z zawartą umową nr 3/UMWM/05/2019/RW-RM-II/1-25 między Gminą Pacyna, a Województwem Mazowieckim. Dotację otrzymamy po rozliczeniu zadania na zasadzie refundacji poniesionych wydatków.

#### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Odnotowano dochody bieżące w kwocie 6.919,14 zł (tj. 69,19 % planu) tytułem czynszów za wynajem i dzierżawę mienia komunalnego Gminy.

Struktura tych dochodów jest następująca:

- kwotę 6.282,77 zł stanowią czynsze;
- kwotę 636,37 zł stanowi podatek VAT należny od czynszów za lokale użytkowe;

Ponadplanowy dochód tytułem podatku VAT należnego zostanie wprowadzony do planu budżetu w II półroczu 2019 roku.

Plan dochodów majątkowych w wysokości 10.000,00 zł został wykonany w kwocie 1.810,96 zł tj. w 18,11 %, co dotyczy raty za sprzedaż lokalu mieszkalnego w miejscowości Luszyn. Niska realizacja planu jest spowodowana tym, że dalsza sprzedaż lokali, z których dochód miał pochodzić nie doszedł do skutku w I półroczu.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody bieżące w kwocie 61.374,67 zł, stanowią 73,14 % planu.

Dochody powyższe dotyczą głównie dotacji celowej na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie – 19.841,00 zł (46,15 % planu) oraz spadku w postaci pieniężnej po zmarłym podopiecznym Domu Pomocy Społecznej w Czarnowie w kwocie 40.919,48 zł. Pozostałe środki to dochody ponadplanowe w wysokości 614,19 zł, które dotyczą:

- dochodu tytułem realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (za udzielanie informacji niejawniej) w kwocie 1,55 zł;
- dochodu pochodzącego ze zwróconych kosztów upomnień i opłaty komorniczej w kwocie 286,64 zł w związku z prowadzoną egzekucją należności podatkowych;
- dochodu z usług w kwocie 197,12 zł;
- dochodu tytułem pozostałych rozliczeń dotyczących poprzednich okresów w kwocie 128,88 zł.

#### Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochód zrealizowany w tym dziale w kwocie 22.997,00 zł (tj. 98,26 % planu) dotyczy dotacji celowej na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem:

- na aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 392,00 zł;
- na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 22.305,00 zł;
- na zadania związane z przekazaniem dokumentacji wyborczej do archiwum w kwocie 300,00 zł.

#### Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Uchwalony na 2019 rok plan dochodów tytułem podatków i opłat lokalnych w kwocie 3.335.647,00 zł został wykonany w 50,64 %, co stanowi kwotę 1.689.101,02 zł.

Biorąc za podstawę kolejność źródeł dochodów przedstawionych w załączniku nr 1 do informacji działu 756, analiza dochodów przedstawia się następująco;

- Podatek dochodowy od osób fizycznych  
wpływ – 869.975,00 zł (tj. 46,79 % planu )

- Podatek dochodowy od osób prawnych  
wpływ – 2.360,89 zł (tj. 157,39 % planu)

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych otrzymujemy poprzez Urzędy Skarbowe właściwe ze względu na siedzibę podmiotów mających zakład lub oddział na terenie naszej Gminy. Trudno jest właściwie przewidzieć wysokość tego podatku. Plan roczny można jedynie weryfikować w oparciu o zrealizowane wpływy.

- Podatek od nieruchomości  
wpływ – 242.562,70 zł (tj. 56,41 % planu);

- Podatek rolny  
wpływ – 475.203,06 zł (tj. 55,78 % planu);

- Podatek leśny  
wpływ – 10.863,88 zł (tj. 49,38 % planu);

- Podatek od środków transportowych  
wpływ – 33.753,35 zł (tj. 59,32 % planu);

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej  
wpływ – 2.339,91 zł (tj. 46,80 % planu);
- Podatek od spadków i darowizn  
wpływ – 258,31 zł (tj. 3,23 % planu);  
Podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy. Plan na 2019 rok określono na bazie wykonania za 2018 rok. Trudno jest określić ile w danym roku budżetowym będzie zdarzeń powodujących obowiązek zapłacenia tego podatku. W końcówce roku można zweryfikować plan.
- Opłata skarbowa  
wpływ – 5.326,00 zł (tj. 38,04 % planu);
- Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  
wpływ – 17.717,45 zł (tj. 69,48 % planu);  
Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych jest uiszczana w trzech ratach: (styczeń, maj, wrzesień), wykonanie półrocza obejmuje dwie raty, stąd taki wysoki stopień realizacji.
- Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,  
wpływ - 107,10 zł (tj. 7,14 % planu) świadczy o niewielkim udziale tego źródła dochodów w budżecie Gminy.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych  
wpływ – 28.453,00 zł (tj. 47,42 % planu) ;
- Z racji nieterminowego regulowania zobowiązań podatkowych podatnicy wpłacili w I półroczu 2019 roku odsetki w kwocie 180,37 zł. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu w drugim półroczu 2019 roku.  
Na wielkość dochodów Gminy, pochodzących z podatków mają wpływ zastosowane przez Radę Gminy obniżenia górnych stawek podatków i zwolnienia oraz decyzje Wójta Gminy w sprawie umorzeń zaległości podatkowych, rozłożeń na raty i odroczenia terminu płatności.  
Skutkiem finansowym tych decyzji była utrata w I półroczu 2019 roku dochodów w kwocie 134.504,43 zł, co stanowi 6,71 % wykonanych dochodów własnych Gminy, a 1,84 % całości wykonanych dochodów w analizowanym okresie.  
Negatywny wpływ na wynik wykonania podatków i opłat mają zaległości. Za I półrocze 2019 roku jest to kwota netto, tj. bez odsetek za zwłokę – 316.049,38 zł, co daje 4,32 % dochodów wykonanych Gminy.  
Zaległości odnotowują się :
- w podatku od nieruchomości w kwocie 77.520,52 zł w tym:
  - \* od osób prawnych w kwocie 1.175,00 zł;
  - \* od osób fizycznych w kwocie 76.345,52 zł;
- w podatku rolnym w kwocie – 184.176,97 zł w tym:
  - \* od osób prawnych – 5.518,00 zł;
  - \* od osób fizycznych – 178.658,97 zł;
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie – 46.222,99 zł;
- w podatku leśnym od osób fizycznych w kwocie – 1.965,52 zł;
- w podatku od spadków i darowizn w kwocie 157,38 zł;
- w podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie – 4.264,00 zł;
- we wpływach z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 1.742,00 zł  
W ramach prowadzonej przez referat finansowy windykacji należności podatkowych wystawiono:
- na zobowiązania pieniężne 368 sztuk upomnień na kwotę 99.974,65 zł oraz 104 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 35.038,62 zł. Urząd Skarbowy wyegzekwował kwotę 15.395,21 zł;

- na zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 1 upomnienie na kwotę 1.150,00 zł.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Występują tutaj subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 2.896.868,00 zł w tym:

- część oświatowa subwencji w wysokości – 1.289.456,00 zł;
- część wyrównawcza subwencji w wysokości – 1.607.142,00 zł;
- część równoważąca subwencji w wysokości – 270,00 zł.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie – 139.075,11 zł.

Na środki te składają się:

- opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonym przez gminę przedszkolu w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania w kwocie 194,00 zł (tj. 38,80 % planu);
- opłaty za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie w kwocie 13.004,20 zł (65,02 % planu);
- dochód z wynajmu powierzchni dachowej budynku zajmowanym przez Szkołę Podstawową w Pacynie w kwocie 700,00 zł (tj. 58,33 % planu);
- wpływy z usług w kwocie 31.532,85 zł (tj. 78,25 % planu) w tym :
  - \* za żywienie w stołówce w Szkole Podstawowej w Pacynie w kwocie 31.423,40 zł;
  - \* za odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem powierzchni dachowej w kwocie 109,45 zł;
- wpływ odszkodowania w kwocie 14.784,94 zł;
- środki z rozliczeń z lat ubiegłych dotyczące opłat za wychowanie przedszkolne w naszych placówkach dzieci z poza terenu naszej gminy i podatku VAT należnego w związku z wynajmem mienia będącego w użytkowaniu placówek oświatowych w kwocie 9.514,12 zł. Środki te stanowią dochód ponadplanowy, który zostanie wprowadzony do budżetu w II półroczu z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków w placówkach oświatowych;
- dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w kwocie 13.680,00 zł;
- dotacja z budżetu państwa dofinansowująca wydatki bieżące związane z finansowaniem gminnego przedszkola w kwocie 35.777,00 zł;
- dotacja z budżetu państwa przeznaczona na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i domu” na lata 2019-2023 dotyczącego wspierania organów prowadzących szkoły publiczne w zapewnieniu bezpiecznych warunków w stołówkach i miejscach spożywania posiłków w kwocie 19.888,00 zł.

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

Osiągnięty dochód bieżący w kwocie 175.216,68 zł, stanowi 59,16 % planu.

Środki te dotyczą głównie dotacji celowych w tym dotacji dofinansowującej zadania bieżące własne Gminy w kwocie – 172.333,00 zł (tj. 59,18 % planu) z czego:

- \* na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie – 6.400,00 zł;
- \* na zasiłki okresowe w kwocie – 17.000,00 zł;
- \* na zasiłki stałe – w kwocie 77.500,00 zł;
- \* na utrzymanie GOPS-u w kwocie – 48.433,00 zł;
- \* na dożywianie w kwocie – 23.000,00 zł;

Pozostałe dochody w kwocie 2.883,68 zł dotyczą:

- odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie –1.122,96 zł (tj. 74,86 % planu).
- zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych w kwocie – 1.760,72 zł (tj. 50,31 % planu).

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochód bieżący w kwocie 21.284,00 zł jest dotacją dofinansowującą zadanie własne Gminy w zakresie pomocy materialnej dla uczniów. Plan dotacji w kwocie 21.284,00 zł dotyczył I półrocza 2019 roku i został wykonany w 100,00 %.

#### Dział 855 – Rodzina

Osiągnięty dochód bieżący w kwocie 1.711.940,52 zł, stanowi 52,56 % planu.

Środki te dotyczą głównie dotacji celowych w tym:

- dotacji na zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.702.887,00 zł (tj. 52,75 % planu) z czego:
  - \* na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego wpłynęła kwota 719.000,00 zł;
  - \* na świadczenia wychowawcze wpłynęła kwota 981.000,00 zł;
  - \* na realizację Karty Duża Rodzina wpłynęła kwota 87,00 zł;
  - \* na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne wpłynęła kwota 2.800,00 zł.

Nie otrzymaliśmy w I półroczu żadnych środków z przyznanej dotacji w kwocie 68.000,00 zł na wydatki związane z realizacją programu „Dobry start”.

Pozostałe dochody w kwocie 9.053,52 zł dotyczą:

- należnego Gminie udziału w wyegzekwowanych środkach od dłużników tytułem funduszu alimentacyjnego w kwocie 4.928,91 zł (tj. 32,86 % planu);

Trudno jest precyzyjnie określić plan dochodów z tego źródła, gdyż nie można dokładnie przewidzieć efektywności egzekucji zadłużenia od dłużników alimentacyjnych w danym okresie czasu. Należy stwierdzić że egzekucja tych należności jest bardzo nieskuteczna. Na dzień 30.06.2019r. saldo należności wymagalnych wynosi 263.051,25 zł;

- zwrotu nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego i wychowawczego z lat ubiegłych oraz odsetek od nich naliczonych w kwocie – 4.124,61 zł.

#### Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale w kwocie 24.056,01 zł (tj. 47,17 % planu) dotyczą wykonanych dochodów bieżących w skład, których wchodzi:

- wpłaty z usług za pobór ścieków w kwocie 20.319,08 zł (tj. 45,15 % planu);
  - Zaległości w opłacie za pobór ścieków na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 10.654,93 zł;
- opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 1.936,40 zł ;
- wpływy z opłaty produktowej w kwocie 0,48 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat należności za pobór ścieków w kwocie 174,60 zł;
- wpływy z podatku VAT w związku z działalnością związaną z poborem ścieków w kwocie 1.625,45 zł.

Wpływy z opłaty produktowej i odsetki od nieterminowych płatności oraz VAT należny w związku z działalnością związaną z poborem ścieków to dochody nie ujęte w planie.

Załącznik nr 2 do sprawozdania przedstawia wydatki budżetowe poniesione w pierwszym półroczu 2019 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych.

Jest to kwota 6.702.392,96 zł, co stanowi 52,41 % planu, w tym wydatki majątkowe wynoszą 122.954,60 zł, a wydatki bieżące 6.579.438,36 zł.

Wydatki bieżące Gminy przedstawione są w załączniku Nr 2 według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

- wydatków jednostek budżetowych z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczone i pozostałe zadania statutowe;
- dotacji udzielonych;
- świadczeń na rzecz osób fizycznych;
- wydatków na obsługę długu;

Wydatki bieżące realizowane są przez Urząd Gminy w Pacynie i pozostałe jednostki budżetowe (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Szkoła Podstawowa, Przedszkole Samorządowe) na podstawie ich planów finansowych.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01009 – Spółki wodne

Plan wydatków w kwocie 8.000,00 zł określono w Uchwale Budżetowej Nr 20/III/2018 Rady Gminy Pacyna z dnia 28 grudnia 2018 roku. Wniosek o udzielenie dotacji złożyła Spółka Wodna w Pacynie dnia 29.11.2018r. Ze Spółką Wodną w Pacynie podpisano umowę nr OrA.272.1.17.2019r. z dnia 05.06.2019r. zgodnie, z którą zakończenie realizacji zadania powinno nastąpić do 1 grudnia 2019 roku, a rozliczenie w terminie 14 dni od zakończenia.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Poniesiony wydatek w wysokości 8.967,10 zł (stanowi 52,62 % planu), zawiera zobowiązanie za 2018 rok w kwocie 16,38 zł. Kwota ta została odprowadzona na rachunek Mazowieckiej Izby Rolniczej w miesiącu styczniu 2019 roku. Wpływy z podatku rolnego za I półrocze 2019 roku wynoszą 475.203,06 zł, co daje zobowiązanie wobec Izby Rolniczej w wysokości 9.504,06 zł.

Różnica w kwocie 553,34 zł została odprowadzona w miesiącu lipcu 2019 roku i stanowiła zobowiązanie wobec Mazowieckiej Izby Rolniczej na koniec okresu sprawozdawczego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatek w wysokości 355.253,88 zł, który stanowi 99,86 % planu dotyczy:

- kosztu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 348.246,88 zł;

W całości poniesionych wydatków zwrot podatku akcyzowego wynosi 341.418,51 zł, a koszty obsługi to kwota 6.828,37 zł;

- opłaty rocznej w kwocie 7.007,00 zł na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego tytułem wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów położonych w miejscowości Pacyna w związku z przeprowadzonymi inwestycjami.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Poniesione wydatki w kwocie 367.847,80 zł, stanowiące 41,82 % planu, dotyczą kosztów związanych z zaopatrywaniem mieszkańców Gminy w wodę.

W ogółem poniesionych wydatkach wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły kwotę 66.687,17 zł, a pozostałe wydatki rzeczowe kwotę 301.160,63 zł, w tym wydatki związane z zakupem energii i wody z obcych stacji kwotę 179.998,82 zł.

Dochód ze sprzedaży wody w analogicznym okresie sprawozdawczym wyniósł 161.077,53 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie 44.399,37 zł (tj. 46,25 % planu) dotyczą bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym. Najwięcej środków wydatkowano na zakup kruszywa. Ponadto zakupiono zagęszczarkę, przeprowadzono naprawę drogi w miejscowości Kamionka oraz wykonano aktualizację dokumentacji pod planowaną przebudowę drogi w miejscowości Remki-Anatolin.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa



## Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ustalony plan wydatków w kwocie 48.000,00 zł został zrealizowany w 15,38 %, co stanowi kwotę 7,380,34 zł. W ramach tych wydatków dokonano zakupu materiałów, energii elektrycznej oraz usług obcych w związku z utrzymaniem budynków stanowiących mienie komunalne Gminy. W drugim półroczu planowane są dalsze większe wydatki związane z utrzymaniem lokali w tym głównie remonty.

### Dział 710 – Działalność usługowa

#### Rozdział 71035 – Cmentarze

Ustalony plan wydatków w kwocie 5.000,00 zł został wykonany zaledwie w 1,92 %, co stanowi kwotę 96,00 zł i dotyczy bieżących wydatków związanych z utrzymaniem grobów wojennych tj. zakup kwiatów i zniczy. Zadanie związane z bieżącym utrzymaniem mogił wojennych realizujemy na podstawie porozumienia z dnia 10 lutego 2016 roku zawartego między Gminą Pacyna, a Wojewodą Mazowieckim w sprawie przejścia przez Gminę obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na jej terenie w zakresie prac konserwacyjnych i bieżącego utrzymania. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Większe wydatki związane z tym zadaniem planowane są w III i IV kwartale 2019 roku. W miesiącu lipcu zakupiono dwa maszty flagowe z przeznaczeniem na mogiły wojenne na cmentarzu w Pacynie i Luszyńcu za kwotę 2.483,10 zł.

### Dział 750 Administracja publiczna

Ustalony plan wydatków w wysokości 1.774.110,48 zł został wykonany w 53,64 % tj. w kwocie 951.683,72 zł w tym:

#### Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- wykonanie 19.841,00 zł, tj. 46,15 % planu, dotyczy wydatków osobowych związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

#### Rozdział 75022 – Rady Gmin

- wykonanie 43.857,39 zł, tj. 54,82 % planu, w grupie tych wydatków kwotę 43.800,00 zł stanowią diety dla Członków Rady.

#### Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

- wykonanie 866.781,88 zł, (tj. 54,12 % planu);

W grupie wydatków na utrzymanie administracji gminnej kwotę 709.859,04 zł stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji gminnej.

Wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych Gminy i utrzymaniem budynku administracyjnego wyniosły w I półroczu kwotę 155.292,59 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły kwotę 1.630,25 zł.

#### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- wykonanie 1.572,88 zł, (tj. 15,73 % planu);

Plan wydatków przeznaczonych na promocję Gminy został określony w oparciu o planowane działania promujące Gminę. Tak też nastąpiło wydatkowanie środków w I półroczu poprzez zakup materiałów podczas działań gminnych promujących Gminę Pacyna w tym programy Kibicomania. Z dokonanych zamówień wynika, że w II półroczu nastąpi wzrost wydatkowania środków przeznaczonych na promocję.

#### Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Wydatkowane środki w kwocie 19.630,57 zł (tj. 49,70 % planu) dotyczą:

- diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy w kwocie 11.941,16 zł;
- pozostałych kosztów związanych z programem OZE w kwocie 278,09 zł;
- składki rocznej z racji członkostwa w ZGRP w kwocie 7.411,32 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

#### Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatek w kwocie 188,00 zł (23,50 % planu) poniesiono na wynagrodzenie tytułem aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów

Wydatek w kwocie 300 (100,00 % planu) poniesiono na zakup materiałów przeznaczonych do archiwizacji dokumentacji wyborczej.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Wydatek w kwocie 22.305,00 zł (100,00% planu) poniesiono na przygotowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wykonano wydatki w kwocie 99.380,79 zł, co stanowi 77,22 % planu z przeznaczeniem na zadania związane z ochroną przeciwpożarową.

W grupie tych wydatków są:

- wynagrodzenia kierowców, komendanta i konserwatora w kwocie 32.452,91 zł, - zakupy do samochodów strażackich materiałów w tym: paliwa, części zamiennych, akumulatorów, zakupy energii elektrycznej i gazu, zakup usług w tym: legalizacja aparatów ratowniczych, przeglądy techniczne samochodów, ubezpieczenia osobowe członków OSP i majątkowe oraz badania profilaktyczne członków OSP łącznie w kwocie 66.927,88 zł;

Plan wydatków na świadczenia dla członków OSP w kwocie 10.000,00 zł nie został wykonany z racji nie przedłożenia stosownych szkoleń i akcji ratowniczych.

Również nie przekazano dotacji dla OSP Pacyna w kwocie 1.800,00 zł na dofinansowanie zakupu przez tą jednostkę wyposażenia przeciwpożarowego. Z uwagi na niesfinalizowanie umowy między stronami tj. Gminą Pacyna, a zainteresowaną jednostką.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki na obsługę długu wykonano kwocie 34.691,68 zł, co stanowi 49,56 %. Są one związane głównie z obsługą kredytów długoterminowych stanowiących dług Gminy.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Zabezpieczona w budżecie rezerwa ogólna i celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe łącznie w kwocie 130.000,00 zł, na dzień 30 VI 2019r. nie została zaangażowana.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem plan wydatków bieżących na oświatę w wysokości 3.706.126,00 zł został wykonany w kwocie 2.069.117,95 zł, co stanowi 55,83 % planu.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 1.129.519,14 zł (tj. 60,60 % planu)

dotyczy Szkoły Podstawowej w Pacynie. W grupie tych wydatków koszty osobowe wynoszą 960.424,33 zł, co stanowi 58,32 % całości wydatków na szkołę. Ponadto z kosztami osobowymi związane są świadczenia np. dodatki wiejskie wypłacane nauczycielom, które wyniosły kwotę 39.459,82 zł. Wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem szkoły wyniosły w I półroczu kwotę 129.634,99 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zrealizowane wydatki w kwocie – 445.997,09 zł, co stanowi 48,66 % planu,

dotyczą wydatków poniesionych w związku z funkcjonowaniem Przedszkola Samorządowego w Pacynie i oddziału w Luszyńcu. W grupie tych wydatków koszty na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 308.376,16 zł, świadczenia na rzecz nauczycieli w formie dodatków wiejskich

wyniosły kwotę 9.209,73 zł. Wydatki rzeczowe zaś związane z funkcjonowaniem przedszkola to kwota 128.411,20 zł.

#### Rozdział 80110 – Gimnazja

Wydatki związane z realizacją zadań oświatowych na poziomie gimnazjalnym poniesione w I półroczu wyniosły 132.450,62 zł, co stanowi 55,35 % planu. W grupie tych wydatków koszty osobowe stanowią kwotę 83.075,37 zł. Ponadto świadczenia w formie dodatków wiejskich dla nauczycieli stanowią kwotę 1.355,92 zł, a wydatki rzeczowe poniesione w związku z realizacją tych zadań ukształtowały się w wysokości 48.019,33 zł.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W I półroczu 2019 roku na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano środki w wysokości 196.635,54 zł (tj. 53,52% planu). Wydatki osobowe związane z zatrudnieniem kierowców i opiekunów wyniosły kwotę 60.812,00 zł, a wydatki rzeczowe kwotę 135.823,54 zł. W grupie wydatków rzeczowych są wydatki takie jak zakup paliwa, badanie okresowe autokaru szkolnego, ubezpieczenie komunikacyjne, wynajem autokaru na potrzeby dowożenia uczniów do szkoły.

#### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Poniesiono wydatki w kwocie 715,80 zł, (tj. 5,30 % planu) dotyczą szkoleń tematycznych nauczycieli związane ze zmianą podstawy nauczania. Większe środki na szkolenia nauczycieli będą poniesione w okresie po wakacyjnym.

#### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

W związku z funkcjonowaniem stołówki szkolnej przy Szkole Podstawowej w Pacynie wydatkowano w I półroczu środki w wysokości 83.206,21 zł, co stanowi 60,43 % planu, w tym wydatki osobowe dotyczące zatrudnienia kucharki, pomocy kuchennej wynoszą 48.049,98 zł. Wydatki rzeczowe w kwocie 35.156,23 zł dotyczą głównie zakupu artykułów spożywczych na potrzeby żywienia. Wydatki na zakup artykułów spożywczych są finansowane dochodami tytułem odpłatności za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.

Plan wydatków w tych rozdziałach określono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w sprawie kalkulacji kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży na rok 2019 na szczeblu podstawowym i gimnazjalnym dla Gminy Pacyna. Środki wydzielone z subwencji oświatowej na ten cel wynoszą 64.700,59 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 17.019,77 zł (tj. 26,31 % planu), głównie na wynagrodzenia osobowe mające bezpośredni związek z prowadzeniem nauczania specjalnego w kwocie 14.925,56 zł. Planowane wydatki rzeczowe zostały wykonane w kwocie 2.094,21 zł. Planuje się II półroczu znaczne wydatki rzeczowe w związku z doposażeniem placówki w specjalistyczny sprzęt w tym dydaktyczny, co znacznie wpłynie na stopień wykonania zabezpieczonych na ten cel środków.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan wydatków w kwocie 13.680,00 zł w związku z dotacją na zakup pomocy dydaktycznych nie został wykonany z racji nie sfinalizowania zakupu.

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 63.573,78 zł wynosi 71,03 % planu i dotyczy:

- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i emerytowanych nauczycieli w kwocie 32.000,00 zł, (tj. 100,00 % planu);

- kosztów osobowych związanych z obsługą finansowo-księgową placówek oświatowych łącznie w kwocie – 31.573,78 zł;

Plan dotacji celowej w kwocie 7.000,00 zł ustalono w związku z porozumieniem między gminami powiatu gostyńskiego w sprawie refundacji kosztów wynagrodzenia pracownika pełniącego funkcje prezesa w Związku Nauczycielstwa Polskiego. Dotacje przekazujemy na podstawie otrzymanej noty obciążeniowej. Z uwagi na fakt nie otrzymania noty w I półroczu nie dokonano płatności.

#### Dział 851 – Ochrona zdrowia

W rozdziałach 85153 i 85154 planowane są wydatki na profilaktykę i zwalczanie uzależnień.

W I półroczu 2019 roku na zwalczanie narkomani wydatkowano środki w kwocie 671,00 zł (tj. 33,55 % planu) Zgodnie z planem wydatków na profilaktykę w zakresie zwalczania narkomani środki wydatkowano na zakup materiałów i przedstawienie profilaktyczne o narkomani. W II półroczu planowane są kolejne działania o tej tematyce.

Natomiast środki w kwocie 13.070,93 zł (tj. 55,62 % planu) wydatkowano na przeciwdziałanie alkoholizmowi z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
- wynagrodzenie dla terapeuty w zakresie poradnictwa uzależnień;
- usługi za przeprowadzenie badań celem wydania opinii w przedmiocie uzależnienia;
- zakup materiałów w tym ulotek „Postaw na rodzinę”, pakietu materiałów profilaktycznych z zakresu przeciwdziałania przemocy na potrzeby prowadzenia zajęć dydaktycznych, artykułów spożywczych z racji Pikniku Rodzinnego;
- szkolenia pracowników z zakresu rozwiązywania problemów alkoholowych;
- zakup usług, w ramach wyjazdów tematycznych dla dzieci i młodzieży ze Szkoły Podstawowej i Przedszkola Samorządowego oraz organizacji Pikniku Rodzinnego.

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano w I półroczu 2019r. środki w kwocie 311.919,34 zł, co stanowi 49,21 % planu.

Nakłady na pomoc społeczną są w większości finansowane z budżetu państwa poprzez dotacje celowe na zadania własne Gminy. Udział tych środków w realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wyniósł 167.952,66 zł, a udział środków własnych wyniósł 143.966,68 zł.

Wykonywanie poszczególnych zadań zakresu pomocy społecznej ma odbicie w rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

#### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Wydatkowano kwotę 42.534,41 zł (tj. 32,72 % planu) opłacając ze środków własnych gminy pobyt podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej. Niskie wykonanie planu jest spowodowane tym, że plan był zabezpieczony na pobyt kilku osób w domu pomocy społecznej w rzeczywistości pomocą objęte są trzy osoby. Planuje się że w II półroczu pomocą tą może być objęta większa liczba podopiecznych.

- Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 6.299,31 zł (tj. 48,46 % planu) została finansowana w całości dotacją z budżetu państwa.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatek w kwocie 22.025,88 zł (tj. 34,96 % planu) dotyczy zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na zasadzie dofinansowania zadań własnych gminy w kwocie 15.247,39 zł i celowych finansowanych z budżetu gminy w kwocie 6.778,49 zł.

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na dodatki mieszkaniowe finansowane z budżetu gminy w I półroczu wydatkowano kwotę 12.444,39 zł (tj. 46,09 % planu).

#### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Wydatek w kwocie 77.339,08 zł (tj. 66,96 % planu) dotyczy zasiłków stałych finansowanych dotacją z budżetu państwa na zasadzie dofinansowania zadań własnych gminy w kwocie 75.578,36 zł oraz dotyczy zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych zasiłków stałych z lat ubiegłych w kwocie 1.760,72 zł, które to środki zostały wpłacone przez świadczeniobiorcę.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły kwotę 103.717,56 zł (tj. 55,38 % planu), z czego wydatki w kwocie 48.443,00 zł zostały sfinansowane z dotacji celowej budżetu państwa, a wydatki w kwocie – 55.284,56 zł ze środków własnych Gminy. W grupie wydatków na utrzymanie GOPS Pacyna wydatki osobowe wynoszą kwotę 93.910,53 zł zaś wydatki rzeczowe wynoszą kwotę 9.807,03 zł.

#### Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze w całości finansowane z budżetu Gminy w I półroczu przeznaczono kwotę – 8.884,41 zł (tj. 29,61 % planu). Stopień wykonania planu jest wynikiem mniejszego zapotrzebowania na usługi opiekuńcze w 2019 roku.

#### Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Wydatkowano kwotę 38.010,30 zł (tj. 60,33 % planu) z przeznaczeniem na dożywianie w tym: kwotę 22.394,60 zł pokryto ze środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa i kwotę 15.615,70 zł pokryto ze środków własnych gminy.

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 664,00 zł (tj. 13,28 % planu) w całości finansowaną z budżetu Gminy, w związku z partycypacją w kosztach wykonywania prac społecznie użytecznych.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki poniesione w tym dziale w kwocie 134.219,88 zł (tj. 58,06 % planu) przeznaczono na:

#### Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatkowane środki w I półroczu 2019 roku w kwocie 111.316,68 zł (tj. 55,49 % planu) dotyczą głównie kosztów osobowych nauczycieli zatrudnionych na potrzeby funkcjonowania świetlicy szkolnej i są to środki w kwocie 105.522,99 zł oraz świadczenia w formie dodatków wiejskich w kwocie 5.606,20 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 187,49 zł dotyczą zakupu materiałów na potrzeby Świetlicy.

#### Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Wydatkowano kwotę 22.903,20 zł (tj. 78,21 % planu). Struktura wydatków na pomoc materialną dla uczniów jest następująca:

- 20.612,88 zł (90 % całości wydatków) to środki z dotacji celowej;
- 2.290,32 zł (10 % całości wydatków) to środki z budżetu gminy;

Zarówno plan jak i wykonanie wydatków na pomoc materialną finansowaną ze środków budżetu państwa i gminy dotyczą I półrocza 2019 roku, dlatego też jest takie wysokie wykonanie.

#### Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w kwocie 1.300,00 zł, pozostał na dzień 30.06.2019r., nie wykonany co spowodowane jest niewystąpieniem szkoleń w tym okresie.

#### Dział 855 – Rodzina

Na zadania z zakresu wspierania rodziny wydatkowano w I półroczu 2019r. środki w kwocie 1.706.386,82 zł, co stanowi 52,14 % planu.

Nakłady są w większości finansowane z budżetu państwa poprzez dotacje celowe na zadania zlecone Gminie, co stanowi kwotę 1.686.781,35 zł, środki własne wynoszą 19.605,47 zł i są klasyfikowane:

#### Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Wydatkowano kwotę 975.915,05 zł (tj. 52,27 % planu) z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 961.484,90 zł oraz pokrycie wydatków związanych z obsługą tego zadania w kwocie 11.159,62 zł (całość finansowana dotacją z budżetu państwa) oraz zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych wraz z odsetkami w kwocie 3.270,53 zł, które to środki zostały wpłacone przez świadczeniobiorców.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatkowano kwotę 712.413,52 zł (tj. 54,74 % planu) z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składkę na ubezpieczenia społeczne od tych świadczeń w kwocie 685.570,81 zł, obsługę tych świadczeń w kwocie 25.988,63 zł (całość finansowana dotacją z budżetu państwa) oraz zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego z lat ubiegłych wraz z odsetkami w kwocie 854,08 zł, które to środki zostały wpłacone przez świadczeniobiorców.

#### Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Wydatkowano kwotę 30,75 zł (tj. 20,64 % planu) z przeznaczeniem na Kartę Dużej Rodziny (całość finansowana dotacją z budżetu państwa). Niskie wykonanie planu spowodowane jest nie ubieganiem się osób uprawnionych do pozyskania karty.

#### Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków w kwocie 85.804,00 zł został wykonany w kwocie 9.168,86 zł, co stanowi 10,69 % planu. Plan wydatków w kwocie 17.804,00 zł zabezpieczono ze środków własnych Gminy w ramach dofinansowania zadania własnego celem wspierania rodzin i systemu pieczy zastępczej w 2019 roku. W ramach planu wydatkowano środki w I półroczu na zatrudnienie asystenta rodziny w kwocie 9.168,86 zł. Plan wydatków w kwocie 68.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dobry start” nie został zrealizowany z uwagi na nieotrzymaną dotację.

#### Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Wydatkowano kwotę 6.312,00 zł (tj. 48,55 % planu) opłacając ze środków własnych gminy koszt pobytu dwojga dzieci w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Kwota poniesionych wydatków na opłacenie składki zdrowotnej w wysokości 2.546,64 zł (tj. 50,93 % planu) została sfinansowana dotacją z budżetu państwa.

#### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Realizacja zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska jest klasyfikowana w następujących rozdziałach:

##### - 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki dotyczą bieżącego utrzymania oczyszczalni ścieków w Luszyńcu i Pacynie, które w I półroczu wyniosły kwotę 72.208,42 zł, co stanowi 39,70 % planu. W ramach tych wydatków koszty osobowe związane z zatrudnieniem konserwatora wynoszą 25.268,81 zł, a koszty rzeczowe 46.939,61 zł. Koszty rzeczowe obejmują usuwanie awarii sieci kanalizacyjnej, a także zakup materiałów i usług usprawniających działanie oczyszczalni.

##### - 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.500,00 zł w I półroczu 2019 roku zostały wykonane w kwocie 199,81 zł (tj. 13,32 % planu). Planuje się, że środki zgodnie z planem zostaną wydatkowane w IV kwartale, na organizowaną rokrocznie akcją sprzątnięcia Gminy z udziałem dzieci i młodzieży.

##### - 90013 - Schroniska dla zwierząt

Wydatkowano kwotę 13.998,00 zł, co stanowi 35,00 % planu. Usługę związaną z wylapywaniem, przyjmowaniem i utrzymaniem bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Pacyna regulujemy na podstawie umowy nr OrA.2004.98.2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku zawartą między Gminą Pacyna, Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt w Radysach.

- 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatkowano kwotę 143.842,46 zł tj. (57,54 % planu).

Plan wydatków na oświetlenie uliczne ustalono według umowy nr EOŚ.1727/2018 z dnia 18.12.2018r. na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy Pacyna z Energa Oświetlenie Sp. z o. o. z siedzibą w Sopocie zawartej na okres od 01.01.2019r. do 31.12.2022r.

- 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Zabezpieczono plan wydatków w kwocie 10.000,00 zł na udział własny Gminy w realizację na zasadzie partnerstwa z ZGRP programu pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu na terenie województwa mazowieckiego”. Odbiór azbestu z terenu Gminy Pacyna nastąpi w IV kw. 2019 co spowoduje dokonanie płatności.

- 90095 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 112.448,95 zł (tj. 60,13 % planu) związany jest głównie z zatrudnieniem pracowników gospodarczych Urzędu Gminy oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych (kwota wydatków osobowych wyniosła – 108.298,95 zł). Pozostałe koszty w kwocie 4.150,00 zł związane są z zatrudnieniem osób (tj. odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania okresowe).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zrealizowane wydatki w kwocie 100.861,12 zł (tj. 51,46 % planu) dotyczą:

- rozdziału 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Określony plan w kwocie 4.000,00 zł został wykonany w kwocie 1.761,12 zł (44,03 % planu).

Poniesione wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie kosztu poboru energii elektrycznej w budynkach pełniących funkcje świetlic wiejskich oraz zakupu materiałów i nagród w związku z wykonywaniem zadań z dziedziny kultury tytułem udziału w imprezach, w których Gmina była współorganizatorem.

- rozdziału 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na 2019 rok według uchwały budżetowej nr 20/III/2018 z 28 grudnia 2018 roku w kwocie 187.000,00 zł. Na dzień 30 VI 2019r. została przekazana dotacja. w kwocie 95.500,00 zł Dyrektor Gminnej Biblioteki złożył odrębne sprawozdanie z wykonania dotacji.

- rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatkowano kwotę 3.600,00 zł na sporządzenie planu ochrony zabytków na terenie gminy Pacyna.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Zabezpieczony plan w kwocie 3.000,00 zł w I półroczu 2019 roku pozostał w całości, gdyż prace związane z utrzymaniem obiektów sportowych na terenie Gminy Pacyna są planowane w III i IV kw.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan w wysokości 3.000,00 zł pozostał w całości niewykorzystany. Środki zostały zabezpieczone głównie na organizację imprez sportowych, w których Gmina będzie współorganizatorem. Takie działanie jest organizowane co roku w miesiącu październiku pod nazwą biegi im. Janusza Kusocińskiego.

Wypełniając art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych dokonano odpisów w poszczególnych przedziałach klasyfikacji budżetowej w wysokości co najmniej 75 % planu rocznego.

Na dzień 30 czerwca 2019r. planowany był dodatni wynik budżetowy w kwocie 500.000,00 zł. Przychody w kwocie 428.404,37 zł, pochodzące z wolnych środków budżetowych na koniec okresu

sprawozdawczego nie zostały wprowadzone do planu budżetu. Rozchody w kwocie 500.000,00 zł przeznaczone są na spłatę przypadających na 2019 rok rat kapitałowych.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2019r. ukształtowało się następująco:

- zrealizowane dochody to kwota – 7.321.785,52 zł;
- poniesione wydatki to kwota – 6.702.392,96 zł;
- wynik budżetu to kwota – 619.392,56 zł;

Planowane rozchody wykonano w 70,00 %, co stanowi kwotę 350.000,00 zł spłacając przypadające na 2019 rok raty kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Na koniec I półrocza 2019r. Gmina posiada zobowiązania:

- w kwocie 2.850.000,00 zł, które dotyczą pozostałego do spłacenia kwoty długu tytułem kredytów długoterminowych z lat ubiegłych;

Kwota długu stanowi 21,45 % planowanych dochodów ogółem.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne natomiast zobowiązania niewymagalne w wysokości 137.525,55 zł dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów tytułem zakupu materiałów i usług w miesiącu czerwcu, których termin płatności przypada na lipiec 2019r.

Gmina posiada na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne w kwocie 704.180,42 zł w tym z tytułu towarów i usług w kwocie 124.515,79 zł.

Kwota należności wymagalnych dotyczy głównie zaległości tytułem podatków lokalnych oraz zaległości za sprzedaż wody, pobór ścieków i czynszu.

Na wynik wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku należy patrzeć przez pryzmat zadań, jakie mamy wykonać do końca roku. Niskie jest wykonanie przedsięwzięć o charakterze majątkowym, bo w 24,06%.

Najważniejszym jest, aby zapewnić środki celem sprawnego realizowania zadań bieżących Gminy. Większość zamierzeń inwestycyjnych również zostanie wykonana, gdyż wskazuje na to stopień zaawansowania prac.

Struktura wykonanych wydatków bieżących i przewidywane potrzeby związane z realizacją zadań zleconych jak i własnych wskazują na potrzebę zmian w planach wydatków zarówno w planie finansowym Urzędu Gminy oraz gminnych jednostek organizacyjnych.

Kierownicy jednostek przygotowują wnioski z propozycjami zmian swoich planów finansowych.

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**



do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

### Realizacja dochodów za I półrocze 2019r.

Dział	Źródło dochodów	Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1	2	3	4	5
<b>O10</b>	<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>351446,88</b>	<b>410064,88</b>	<b>116,68%</b>
	w tym bieżące	351446,88	348246,88	99,09%
	z tego dotacje	348246,88	348246,88	100,00%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3200,00	0,00	0,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	348246,88	348246,88	100,00%
	w tym majątkowe	0,00	61818,00	
	z tego dotacje	0,00	61818,00	
	Dotacje celowe w ramach orogramów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ustawy 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w fragmencie 625	0,00	61818,00	
<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>350000,00</b>	<b>161077,53</b>	<b>46,02%</b>
	w tym bieżące	350000,00	161077,53	46,02%
	Wpływy z usług	350000,00	148182,84	42,34%
	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1251,18	
	Wpływy z różnych dochodów	0,00	11643,51	
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>41000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	w tym majątkowe	41000,00	0,00	0,00%
	z tego dotacje	41000,00	0,00	0,00%
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	41000,00	0,00	0,00%
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>20000,00</b>	<b>8730,10</b>	<b>43,65%</b>
	w tym bieżące	10000,00	6919,14	69,19%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10000,00	6282,77	62,83%

	Wpływy z różnych dochodów	0,00	636,37	
	w tym majątkowe	10000,00	1810,96	18,11%
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10000,00	1810,96	18,11%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>83910,48</b>	<b>61374,67</b>	<b>73,14%</b>
	w tym bieżące	83910,48	61374,67	73,14%
	z tego dotacje	42991,00	19841,00	46,15%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42991,00	19841,00	46,15%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	286,64	
	Wpływy z usług	0,00	197,12	
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	40919,48	40919,48	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów	0,00	128,88	
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23405,00</b>	<b>22997,00</b>	<b>98,26%</b>
	w tym bieżące	23405,00	22997,00	98,26%
	z tego dotacje	23405,00	22997,00	98,26%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	23405,00	22997,00	98,26%
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>3335647,00</b>	<b>1689101,02</b>	<b>50,64%</b>
	w tym bieżące	3335647,00	1689101,02	50,64%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1859247,00	869975,00	46,79%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1500,00	2360,89	157,39%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	430000,00	242562,70	56,41%
	Wpływy z podatku rolnego	852000,00	475203,06	55,78%
	Wpływy z podatku leśnego	22000,00	10863,88	49,38%
	Podatek od środków transportowych	56900,00	33753,35	59,32%
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5000,00	2339,91	46,80%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	8000,00	258,31	3,23%
	Wpływy z opłaty skarbowej	14000,00	5326,00	38,04%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	25500,00	17717,45	69,48%

	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1500,00	107,10	7,14%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	60000,00	28453,00	47,42%
	Wpływy z odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	180,37	
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5310191,00</b>	<b>2896868,00</b>	<b>54,55%</b>
	w tym bieżące	5310191,00	2896868,00	54,55%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5310191,00	2896868,00	54,55%
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>147233,00</b>	<b>139075,11</b>	<b>94,46%</b>
	w tym bieżące	147233,00	139075,11	94,46%
	z tego dotacje	85233,00	69345,00	81,36%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	500,00	194,00	38,80%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	20000,00	13004,20	65,02%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1200,00	700,00	58,33%
	Wpływy z usług	40300,00	31532,85	78,25%
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14784,94	
	Wpływy z różnych dochodów	0,00	9514,12	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13680,00	13680,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnym)	71553,00	55665,00	77,80%
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>296199,00</b>	<b>175216,68</b>	<b>59,16%</b>
	w tym bieżące	296199,00	175216,68	59,16%
	z tego dotacje	291199,00	172333,00	59,18%
	Wpływy z usług	1500,00	1122,96	74,86%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	291199,00	172333,00	59,18%
	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3500,00	1760,72	50,31%
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>21284,00</b>	<b>21284,00</b>	<b>100,00%</b>
	w tym bieżące	21284,00	21284,00	100,00%
	z tego dotacje	21284,00	21284,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21284,00	21284,00	100,00%
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>3256849,00</b>	<b>1711940,52</b>	<b>52,56%</b>

	w tym bieżące	3256849,00	1711940,52	52,56%
	z tego dotacje	3228149,00	1702887,00	52,75%
	Wpływy z pozostałych odsetek	1700,00	50,00	2,94%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1372149,00	721887,00	52,61%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1856000,00	981000,00	52,86%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15000,00	4928,91	32,86%
	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	12000,00	4074,61	33,96%
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>51000,00</b>	<b>24056,01</b>	<b>47,17%</b>
	w tym bieżące	51000,00	24056,01	47,17%
	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	0,48	
	Wpływy z różnych opłat	6000,00	1936,40	32,27%
	Wpływy z usług	45000,00	20319,08	45,15%
	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	174,60	
	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1625,45	
	<b>Dochody ogółem</b>	<b>13288165,36</b>	<b>7321785,52</b>	<b>55,10%</b>
	w tym	13237165,36	7258156,56	54,83%
	Dochody bieżące	4040507,88	2356933,88	58,33%
	z tego dotacje			
	w tym	51000,00	63628,96	124,76%
	Dochody majątkowe	41000,00	61818,00	150,78%
	z tego dotacje			

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

### Realizacja wydatków za I półrocze 2019r.

Dział	Rozdział	Źródło wydatków	Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6
<b>O10</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>380786,88</b>	<b>372220,98</b>	<b>97,75%</b>
	01009	Spółki wodne	8000,00	8000,00	100,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	8000,00	8000,00	100,00%
		Dotacje na zadania bieżące	8000,00	8000,00	100,00%
	01030	Izby rolnicze	17040,00	8967,10	52,62%
		<u>Wydatki bieżące</u>	17040,00	8967,10	52,62%
		Wydatki jednostek budżetowych	17040,00	8967,10	52,62%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17040,00	8967,10	52,62%
	01095	Pozostała działalność	355746,88	355253,88	99,86%
		<u>Wydatki bieżące</u>	355746,88	355253,88	99,86%
		Wydatki jednostek budżetowych	355746,88	355253,88	99,86%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5789,37	5789,37	100,00%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	349957,51	349464,51	99,86%
<b>400</b>		<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>879500,00</b>	<b>367847,80</b>	<b>41,82%</b>
	40002	Dostarczanie wody	879500,00	367847,80	41,82%
		<u>Wydatki bieżące</u>	879500,00	367847,80	41,82%
		Wydatki jednostek budżetowych	879500,00	367847,80	41,82%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	121500,00	66687,17	54,89%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	758000,00	301160,63	39,73%
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>367000,00</b>	<b>56892,47</b>	<b>15,50%</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	367000,00	56892,47	15,50%
		<u>Wydatki bieżące</u>	96000,00	44399,37	46,25%
		Wydatki jednostek budżetowych	96000,00	44399,37	46,25%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	96000,00	44399,37	46,25%

		<u>Wydatki majątkowe</u>	271000,00	12493,10	4,61%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	271000,00	12493,10	4,61%
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>48000,00</b>	<b>7380,34</b>	<b>15,38%</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	48000,00	7380,34	15,38%
		<u>Wydatki bieżące</u>	48000,00	7380,34	15,38%
		Wydatki jednostek budżetowych	48000,00	7380,34	15,38%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	48000,00	7380,34	15,38%
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>5000,00</b>	<b>96,00</b>	<b>1,92%</b>
	71035	Cmentarze	5000,00	96,00	1,92%
		<u>Wydatki bieżące</u>	5000,00	96,00	1,92%
		Wydatki jednostek budżetowych	5000,00	96,00	1,92%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	96,00	1,92%
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>1914110,48</b>	<b>1062145,22</b>	<b>55,49%</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	42991,00	19841,00	46,15%
		Wydatki jednostek budżetowych	42991,00	19841,00	46,15%
		<u>Wydatki bieżące</u>	42991,00	19841,00	46,15%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	42991,00	19841,00	46,15%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	110000,00	47996,39	43,63%
		<u>Wydatki bieżące</u>	80000,00	43857,39	54,82%
		Wydatki jednostek budżetowych	5000,00	57,39	1,15%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	57,39	1,15%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	75000,00	43800,00	58,40%
		<u>Wydatki majątkowe</u>	30000,00	4139,00	13,80%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	30000,00	4139,00	13,80%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1711619,48	973104,38	56,85%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1601619,48	866781,88	54,12%
		Wydatki jednostek budżetowych	1598119,48	865151,63	54,14%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1369119,48	709859,04	51,85%

	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	229000,00	155292,59	67,81%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3500,00	1630,25	46,58%
	<u>Wydatki majątkowe</u>	110000,00	106322,50	96,66%
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	110000,00	106322,50	96,66%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10000,00	1572,88	15,73%
	<u>Wydatki bieżące</u>	10000,00	1572,88	15,73%
	Wydatki jednostek budżetowych	10000,00	1572,88	15,73%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10000,00	1572,88	15,73%
75095	Pozostała działalność	39500,00	19630,57	49,70%
	<u>Wydatki bieżące</u>	39500,00	19630,57	49,70%
	Wydatki jednostek budżetowych	16500,00	278,09	1,68%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16500,00	278,09	1,68%
	Dotacje na zadania bieżące	8000,00	7411,32	92,64%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15000,00	11941,16	79,61%
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>23405,00</b>	<b>22793,00</b>	<b>97,39%</b>
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	800,00	188,00	23,50%
	<u>Wydatki bieżące</u>	800,00	188,00	23,50%
	Wydatki jednostek budżetowych	800,00	188,00	23,50%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	800,00	188,00	23,50%
75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	300,00	300,00	100,00%
	<u>Wydatki bieżące</u>	300,00	300,00	100,00%
	Wydatki jednostek budżetowych	300,00	300,00	100,00%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00	300,00	100,00%
75113	Wybory do Parlamentu	22305,00	22305,00	100,00%

		Europejskiego			
		<u>Wydatki bieżące</u>	22305,00	22305,00	100,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	9405,00	9405,00	100,00%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	4898,84	4898,84	100,00%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4506,16	4506,16	100,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12900,00	12900,00	100,00%
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>128700,00</b>	<b>99380,79</b>	<b>77,22%</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	128700,00	99380,79	77,22%
		<u>Wydatki bieżące</u>	128700,00	99380,79	77,22%
		Wydatki jednostek budżetowych	116900,00	99380,79	85,01%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	34200,00	32452,91	94,89%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	82700,00	66927,88	80,93%
		Dotacje na zadania bieżące	1800,00	0,00	0,00%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10000,00	0,00	0,00%
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>70000,00</b>	<b>34691,68</b>	<b>49,56%</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	70000,00	34691,68	49,56%
		<u>Wydatki bieżące</u>	70000,00	34691,68	49,56%
		Obsługa długu	70000,00	34691,68	49,56%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>130000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	130000,00	0,00	0,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	130000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	130000,00	0,00	0,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	130000,00	0,00	0,00%
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>3806126,00</b>	<b>2069117,95</b>	<b>54,36%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	1863829,41	1129519,14	60,60%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1863829,41	1129519,14	60,60%
		Wydatki jednostek budżetowych	1815629,41	1090059,32	60,04%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1646830,00	960424,33	58,32%



	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	168799,41	129634,99	76,80%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48200,00	39459,82	81,87%
80104	Przedszkola	1016516,00	445997,09	43,88%
	<u>Wydatki bieżące</u>	916516,00	445997,09	48,66%
	Wydatki jednostek budżetowych	898516,00	436787,36	48,61%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	625000,00	308376,16	49,34%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	273516,00	128411,20	46,95%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18000,00	9209,73	51,17%
	<u>Wydatki majątkowe</u>	100000,00	0,00	0,00%
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	100000,00	0,00	0,00%
80110	Gimnazja	239300,00	132450,62	55,35%
	<u>Wydatki bieżące</u>	239300,00	132450,00	55,35%
	Wydatki jednostek budżetowych	236300,00	131094,70	55,48%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	176500,00	83075,37	47,07%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	59800,00	48019,33	80,30%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3000,00	1355,92	45,20%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	367400,00	196635,54	53,52%
	<u>Wydatki bieżące</u>	367400,00	196635,54	53,52%
	Wydatki jednostek budżetowych	367400,00	196635,54	53,52%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	120200,00	60812,00	50,59%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	247200,00	135823,54	54,94%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13500,00	715,80	5,30%
	<u>Wydatki bieżące</u>	13500,00	715,80	5,30%
	Wydatki jednostek budżetowych	13500,00	715,80	5,30%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13500,00	715,80	5,30%
80148	Stołówki szkolne	137700,00	83206,21	60,43%
	<u>Wydatki bieżące</u>	137700,00	83206,21	60,43%

	Wydatki jednostek budżetowych	137700,00	83206,21	60,43%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	85000,00	48049,98	56,53%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	52700,00	35156,23	66,71%
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	42726,80	8415,49	19,70%
	<u>Wydatki bieżące</u>	42726,80	8415,49	19,70%
	Wydatki jednostek budżetowych	42726,80	8415,49	19,70%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	33726,80	7264,88	21,54%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9000,00	1150,61	12,78%
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach. Klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	21973,79	8604,28	39,16%
	<u>Wydatki bieżące</u>	21973,79	8604,28	39,16%
	Wydatki jednostek budżetowych	21973,79	8604,28	39,16%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	19973,79	7660,68	38,35%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2000,00	943,60	47,18%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	13680,00	0,00	0,00%
	<u>Wydatki bieżące</u>	13680,00	0,00	0,00%
	Wydatki jednostek budżetowych	13680,00	0,00	0,00%

		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13680,00	0,00	0,00%
80195		Pozostała działalność	89500,00	63573,78	71,03%
		<u>Wydatki bieżące</u>	89500,00	63573,78	71,03%
		Wydatki jednostek budżetowych	82500,00	63573,78	77,06%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	50500,00	31573,78	62,52%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32000,00	32000,00	100,00%
		Dotacja na zadania bieżące	7000,00	0,00	0,00%
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>25500,00</b>	<b>13741,93</b>	<b>53,89%</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	2000,00	671,00	33,55%
		<u>Wydatki bieżące</u>	2000,00	671,00	33,55%
		Wydatki jednostek budżetowych	2000,00	671,00	33,55%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2000,00	671,00	33,55%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	23500,00	13070,93	55,62%
		<u>Wydatki bieżące</u>	23500,00	13070,93	55,62%
		Wydatki jednostek budżetowych	23500,00	13070,93	55,62%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10000,00	5298,00	52,98%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13500,00	7772,93	57,58%
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>633800,00</b>	<b>311919,34</b>	<b>49,21%</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	130000,00	42534,41	32,72%
		<u>Wydatki bieżące</u>	130000,00	42534,41	32,72%
		Wydatki jednostek budżetowych	130000,00	42534,41	32,72%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	130000,00	42534,41	32,72%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13000,00	6299,31	48,46%

	<u>Wydatki bieżące</u>	13000,00	6299,31	48,46%
	Wydatki jednostek budżetowych	13000,00	6299,31	48,46%
	z tego:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13000,00	6299,31	48,46%
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	63000,00	22025,88	34,96%
	<u>Wydatki bieżące</u>	63000,00	22025,88	34,96%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	63000,00	22025,88	34,96%
85215	Dodatki mieszkaniowe	27000,00	12444,39	46,09%
	<u>Wydatki bieżące</u>	27000,00	12444,39	46,09%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	27000,00	12444,39	46,09%
85216	Zasiłki stałe	115500,00	77339,08	66,96%
	<u>Wydatki bieżące</u>	115500,00	77339,08	66,96%
	Wydatki jednostek budżetowych	3500,00	1760,72	50,31%
	z tego:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3500,00	1760,72	50,31%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	112000,00	75578,36	67,48%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	187300,00	103717,56	55,38%
	<u>Wydatki bieżące</u>	187300,00	103717,56	55,38%
	Wydatki jednostek budżetowych	187300,00	103717,56	55,38%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	168500,00	93910,53	55,73%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18800,00	9807,03	52,17%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30000,00	8884,41	29,61%
	<u>Wydatki bieżące</u>	30000,00	8884,41	29,61%
	Wydatki jednostek budżetowych	30000,00	8884,41	29,61%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2000,00	782,61	39,13%
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	28000,00	8101,80	28,94%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	63000,00	38010,30	60,33%
	<u>Wydatki bieżące</u>	63000,00	38010,30	60,33%

		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	63000,00	38010,30	60,33%
	85295	Pozostała działalność	5000,00	664,00	13,28%
		<u>Wydatki bieżące</u>	5000,00	664,00	13,28%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5000,00	664,00	13,28%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>231184,00</b>	<b>134219,88</b>	<b>58,06%</b>
	85401	Świetlice szkolne	200600,00	111316,68	55,49%
		<u>Wydatki bieżące</u>	200600,00	111316,68	55,49%
		Wydatki jednostek budżetowych	194100,00	105710,48	54,46%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	192500,00	105522,99	54,82%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1600,00	187,49	11,72%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6500,00	5606,20	86,25%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	29284,00	22903,20	78,21%
		<u>Wydatki bieżące</u>	29284,00	22903,20	78,21%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	29284,00	22903,20	78,21%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1300,00	0,00	0,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1300,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	1300,00	0,00	0,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1300,00	0,00	0,00%
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>3272653,00</b>	<b>1706386,82</b>	<b>52,14%</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	1867200,00	975915,05	52,27%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1867200,00	975915,05	52,27%
		Wydatki jednostek budżetowych	42580,00	14430,15	33,89%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	26900,00	9316,73	34,63%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15680,00	5113,42	32,61%
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1824620,00	961484,90	52,70%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1301500,00	712413,52	54,74%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1301500,00	712413,52	54,74%

	Wydatki jednostek budżetowych	69493,00	43246,61	62,23%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	61200,00	39685,03	64,84%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8293,00	3561,58	42,95%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1232007,00	669166,91	54,32%
85503	Karta Dużej Rodziny	149,00	30,75	20,64%
	<u>Wydatki bieżące</u>	149,00	30,75	20,64%
	Wydatki jednostek budżetowych	149,00	30,75	20,64%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	149,00	30,75	20,64%
85504	Wspieranie rodziny	85804,00	9168,86	10,69%
	<u>Wydatki bieżące</u>	85804,00	9168,86	10,69%
	Wydatki jednostek budżetowych	19611,00	9168,86	46,75%
	z tego :			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	18807,00	8667,36	46,09%
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	804,00	501,50	62,38%
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	66193,00	0,00	0,00%
85508	Rodziny zastępcze	13000,00	6312,00	48,55%
	<u>Wydatki bieżące</u>	13000,00	6312,00	48,55%
	Wydatki jednostek budżetowych	13000,00	6312,00	48,55%
	z tego :			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13000,00	6312,00	48,55%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczeniarodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	5000,00	2546,64	50,93%
	<u>Wydatki bieżące</u>	5000,00	2546,64	50,93%
	Wydatki jednostek budżetowych	5000,00	2546,64	50,93%
	z tego :			

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	2546,64	50,93%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>670400,00</b>	<b>342697,64</b>	<b>51,12%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	181900,00	72208,42	39,70%
		<u>Wydatki bieżące</u>	181900,00	72208,42	39,70%
		Wydatki jednostek budżetowych	181900,00	72208,42	39,70%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	134200,00	46939,61	34,98%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	47700,00	25268,81	52,97%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1500,00	199,81	13,32%
		<u>Wydatki bieżące</u>	1500,00	199,81	13,32%
		Wydatki jednostek budżetowych	1500,00	199,81	13,32%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1500,00	199,81	13,32%
	90013	Schroniska dla zwierząt	40000,00	13998,00	35,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	40000,00	13998,00	35,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	40000,00	13998,00	35,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40000,00	13998,00	35,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	250000,00	143842,46	57,54%
		<u>Wydatki bieżące</u>	250000,00	143842,46	57,54%
		Wydatki jednostek budżetowych	250000,00	143842,46	57,54%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250000,00	143842,46	57,54%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10000,00	0,00	0,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	10000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	10000,00	0,00	0,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10000,00	0,00	0,00%
	90095	Pozostała działalność	187000,00	112448,95	60,13%
		<u>Wydatki bieżące</u>	187000,00	112448,95	60,13%
		Wydatki jednostek budżetowych	187000,00	112448,95	60,13%

		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	182000,00	108298,95	59,50%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	4150,00	83,00%
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>196000,00</b>	<b>100861,12</b>	<b>51,46%</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	4000,00	1761,12	44,03%
		<u>Wydatki bieżące</u>	4000,00	1761,12	44,03%
		Wydatki jednostek budżetowych	4000,00	1761,12	44,03%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4000,00	1761,12	44,03%
	92116	Biblioteki	187000,00	95500,00	51,07%
		<u>Wydatki bieżące</u>	187000,00	95500,00	51,07%
		Dotacje na zadania bieżące	187000,00	95500,00	51,07%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5000,00	3600,00	72,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	5000,00	3600,00	72,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	5000,00	3600,00	72,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5000,00	3600,00	72,00%
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>6000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	92601	Obiekty sportowe	3000,00	0,00	0,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	3000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	3000,00	0,00	0,00%
		z tego :			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3000,00	0,00	0,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3000,00	0,00	0,00%
		<u>Wydatki bieżące</u>	3000,00	0,00	0,00%
		Wydatki jednostek budżetowych	3000,00	0,00	0,00%
		z tego :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1000,00	0,00	0,00%
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2000,00	0,00	0,00%
<b>Wydatki ogółem</b>			<b>12788165,36</b>	<b>6702392,96</b>	<b>52,41%</b>
<u>Wydatki bieżące ogółem</u>			12277165,36	6579438,36	53,59%
w tym					
Wydatki jednostek budżetowych			8381161,36	4505654,34	53,76%
z tego					



Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	5073636,28	2751023,71	54,22%
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3307525,08	1754630,63	53,05%
w tym			
Dotacje na zadania bieżące	211800,00	110911,32	52,37%
w tym			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3614204,00	1928181,02	53,35%
w tym			
Obsługa długu	70000,00	34691,68	49,56%
<u>Wydatki majątkowe ogółem</u>	511000,00	122954,60	24,06%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	511000,00	122954,60	24,06%

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

**Realizacja dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych za I półrocze 2019r.**

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	DOCHODY			WYDATKI		
			Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania	Plan na dzień 30.06.2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% wykonania
010	01095	Zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	348246,88	348246,88	100,00%	348246,88	348246,88	100,00%
		w tym						
		dotacje	348246,88	348246,88	100,00%			
		wydatki				348246,88	348246,88	100,00%
		z tego wydatki bieżące				348246,88	348246,88	100,00%
750	75011	Prowadzenie spraw związanych z ewidencją ludności i obroną cywilną	42991,00	19841,00	46,15%	42991,00	19841,00	46,15%
		w tym						
		dotacje	42991,00	19841,00	46,15%			
		wydatki				42991,00	19841,00	46,15%
		z tego wydatki bieżące				42991,00	19841,00	46,15%
751	75101	Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców	800,00	392,00	49,00%	800,00	188,00	23,50%
		w tym						
		dotacje	800,00	392,00	49,00%			

		wydatki				800,00	188,00	23,50%
		z tego wydatki bieżące				800,00	188,00	23,50%
751	75109	<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>	300,00	300,00	100,00%	300,00	300,00	100,00%
		w tym						
		dotacje	300,00	300,00	100,00%			
		wydatki				300,00	300,00	100,00%
		z tego wydatki bieżące				300,00	300,00	100,00%
	75113	<b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>	22305,00	22305,00	100,00%	22305,00	22305,00	100,00%
		w tym						
		dochody	22305,00	22305,00	100,00%			
		wydatki				22305,00	22305,00	100,00%
		z tego wydatki bieżące				22305,00	22305,00	100,00%
801	80153	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	13680,00	13680,00	100,00%	13680,00	0,00	0,00%
		w tym						
		dotacje	13680,00	13680,00	100,00%			
		wydatki				13680,00	0,00	0,00%
		z tego wydatki bieżące				13680,00	0,00	0,00%
855	85501	<b>Świadczenie wychowawcze</b>	1856000,00	981000,00	52,86%	1856000,00	972644,52	52,41%

		w tym						
		dotacje	1856000,00	981000,00	52,86%			
		wydatki				1856000,00	972644,52	52,41%
		z tego wydatki bieżące				1856000,00	972644,52	52,41%
<b>855</b>	<b>85502</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1299000,00</b>	<b>719000,00</b>	<b>55,35%</b>	<b>1299000,00</b>	<b>711559,44</b>	<b>54,78%</b>
		w tym						
		dotacje	1299000,00	719000,00	55,35%			
		wydatki				1299000,00	711559,44	54,78%
		z tego wydatki bieżące				1299000,00	711559,44	54,78%
<b>855</b>	<b>85503</b>	<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>149,00</b>	<b>87,00</b>	<b>58,39%</b>	<b>149,00</b>	<b>30,75</b>	<b>20,64%</b>
		w tym						
		dotacje	149,00	87,00	58,39%			
		wydatki				149,00	30,75	20,64%
		z tego wydatki bieżące				149,00	30,75	20,64%
<b>855</b>	<b>85504</b>	<b>Dobry start</b>	<b>68000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>68000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		w tym						
		dotacje	68000,00	0,00	0,00%			
		wydatki				68000,00	0,00	0,00%
		z tego wydatki bieżące				68000,00	0,00	0,00%
	<b>85513</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o</b>	<b>5000,00</b>	<b>2800,00</b>	<b>56,00%</b>	<b>5000,00</b>	<b>2602,44</b>	<b>52,05%</b>

		<b>świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b>						
		w tym						
		dotacje	5000,00	2800,00	56,00%			
		wydatki				5000,00	2602,44	52,05%
		z tego wydatki bieżące				5000,00	2602,44	52,05%
<b>Ogółem</b>			<b>3656471,88</b>	<b>2107651,88</b>	<b>57,64%</b>	<b>3656471,88</b>	<b>2077718,03</b>	<b>56,82%</b>

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

**Opis realizacji zadań zleconych ustawami  
Gminie Pacyna z zakresu administracji rządowej za 2019 r.  
wg załącznika nr 3 do sprawozdania.**

Gmina Pacyna realizowała w 2019 r. zadania z zakresu administracji rządowej zleconej ustawami. Wysokość planu na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego została określona na kwotę 3.656.471,88 zł. Środki otrzymane w ramach przyznanej dotacji wyniosły kwoty 2.107.651,88 zł.

Środki wykorzystane z dotacji w 2019 roku, to kwota 2.077.718,03 zł.

Załącznik nr 3 przedstawia szczegółowo strukturę dotacji i ich wydatkowanie. W ujęciu syntetycznym wykorzystanie dotacji przedstawia się następująco:

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

**Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Dotacja przeznaczona jest na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

plan dotacji – 348.246,88 zł

otrzymano dotację – 348.246,88 zł

wykorzystano – 348.246,88 zł (tj. 100% planu),

**Dział 750 – Administracja publiczna**

**Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

plan dotacji – 42.991,00 zł

otrzymano dotację – 19.841,00 zł

wykorzystano – 19.841,00 zł ( tj. 46,15 % planu ), w tym:

7.205,00 zł – realizacja zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych

12.636,00 zł - pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

**Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

**Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Dotacja związana z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców

plan dotacji – 800,00 zł

otrzymano dotacje – 392,00 zł

wykorzystano – 188,00 zł (tj. 23,50% planu)

**Dział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

Dotacja związana z przekazaniem dokumentacji wyborczej do archiwum

plan dotacji – 300,00 zł

otrzymano dotację – 300,00 zł

wykorzystano – 300 zł (tj. 100,00% planu)

## **Dział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego**

Dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego

plan dotacji – 22.305,00 zł

otrzymano dotację – 22.305,00 zł

wykorzystano – 22.305,00 zł (tj. 100,00% planu)

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

### **Rozdział – 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**

Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

plan dotacji – 13.680,00 zł

otrzymano dotację – 13.680,00 zł

wykorzystano – 0,00 zł

Wykorzystanie otrzymanej dotacji nastąpi we wrześniu 2019 roku.

## **Dział 855 – Rodzina**

### **Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze**

Dotacja na realizację świadczenia wychowawczego i koszt związany z obsługą tych świadczeń.

plan dotacji – 1.856.000,00 zł

otrzymano dotację – 981.000,00 zł

wykorzystano – 972.644,52 zł (tj. 52,41% planu)

### **Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Dotacja na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne, a także koszt związany z obsługą tych świadczeń.

plan dotacji – 1.299.000,00 zł

otrzymano dotację – 719.000,00 zł

wykorzystano – 711.559,44 zł (tj. 54,78% planu),

### **Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny**

Dotacja na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny.

plan dotacji – 149,00 zł

otrzymano dotację – 87,00 zł

wykorzystano – 30,75 zł (tj. 20,64% planu)

### **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**

Dotacja na realizację zadania „Dobry start”

plan dotacji – 68.000,00 zł

otrzymano dotację – 0,00 zł

wykorzystano 0,00 zł

**Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów**

Dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

plan dotacji – 5.000,00 zł

otrzymano dotację – 2.800,00 zł

wykorzystano – 2.602,44 zł (tj. 52,05% planu),

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**



do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

<b>Dotacje podmiotowe za I półrocze 2019r.</b>					
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>Wykonanie na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>% wykonania</b>
1	2	3	4	5	6
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie	187000,00	95500,00	51,07%
<b>Ogółem</b>			187000,00	95500,00	51,07%

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

### Dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do sektora finansów publicznych za I półrocze 2019r.

Dział 1	Rozdział 2	Nazwa instytucji 3	Plan na dzień 30.06.2019r. 4	Wykonanie na 30.06.2019r. 5	% wykonania 6
<b>Jednostka sektora finansów publicznych</b>		<b>Nazwa jednostki</b>			
801	80195	Urząd Gminy Gostynin	7000,00	0,00	0,00%
<b>Jednostka spoza sektora finansów publicznych</b>		<b>Nazwa zadania</b>			
010	01009	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych	8000,00	8000,00	100,00%
754	75412	Zakup sprzętu zapewniający gotowość bojową jednostek OSP	1800,00	0,00	0,00%
<b>Ogółem</b>			16800,00	8000,00	47,62%

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

<b>Realizacja wydatków na zadania inwestycyjne za I półrocze 2019r nie objęte wykazem przedsięwzięć do WPF</b>					
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Nazwa zadania inwestycyjnego</b>	<b>Plan na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>Wykonanie na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>% wykonania</b>
1	2	3	4	5	6
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skrzeszewy obręb geodezyjny Skrzeszewy	141000,00	12462,70	8,84%
		w tym:			
		dotacja dochody własne	41000,00 100000,00	0,00 12462,70	0,00% 12,46%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przyłaski na odcinku 450m	130000,00	30,40	0,02%
		w tym:			
		dochody własne	130000,00	30,40	0,02%
750	75022	Zakup, dostarczenie i montaż systemu informatycznego do obsługi Rady Gminy Pacyna	30000,00	4139,00	13,80%
		w tym:			
		dochody własne	30000,00	4139,00	13,80%
750	75023	Zakup nowego samochodu osobowego	110000,00	106322,50	96,66%
		w tym:			
		dochody własne	110000,00	106322,50	96,66%
801	80104	Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego w Luszyńcu gm. Pacyna	100000,00	0,00	
		w tym:			
		dochody własne	100000,00	0,00	0,00%
<b>Ogółem</b>			<b>511000,00</b>	<b>122954,60</b>	<b>24,06%</b>
<b>Dochody własne</b>			<b>470000,00</b>	<b>122954,60</b>	<b>26,16%</b>
<b>Dotacja</b>			<b>41000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

### Informacja

#### do załącznika nr 6 z przedmiotu realizacji wydatków na zadania inwestycyjne w I półroczu 2019 roku nie objęte wykazem przedsięwzięć do WPF

Plan zamierzeń inwestycyjnych na 2019 rok w kwocie 511.000,00 zł został wykonany w wysokości 122.954,60 zł tj. 24,06 % planu.

Biorąc za podstawę układ tabelaryczny załącznika nr 6 do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku analizę zadań inwestycyjnych należy przedstawić w następującej kolejności:

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 271.000,00 zł

Wykonanie – 12.493,10 zł (4,61 % planu)

Plan zamierzeń inwestycyjnych na 2019r. w tym dziale dotyczy następujących zadań:

- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skrzyszewy obręb geodezyjny Skrzyszewy”, plan wydatków określono na kwotę 141.000,00 zł z czego dotacja z środków budżetu Województwa Mazowieckiego wynosi kwotę 41.000,00 zł, a kwota 100.000,00 zł to środki własne. W I półroczu wydatkowano kwotę 12.462,70 zł na wykonanie map, wypisów z rejestru gruntów oraz opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przez Biuro Rozwoju i Realizacji Projektów Budowlanych „HOL-BUD” w Gostyninie. Wykonawcą zadania wyłonionym w drodze zapytania ofertowego została firma Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Budowlanych S.A. z Gostynina, z którą podpisano umowę nr OrA.272.1.20.2019 w dniu 22.07.2019r. na kwotę 102.943,77 zł. Realizacja zadania i jego rozliczenie nastąpi w III kwartale 2019 roku.
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przyłaski na odcinku 450m”, plan wydatków określono na kwotę 130.000,00 zł całość stanowią środki własne. W I półroczu wydatkowano jedynie kwotę 30,40 zł na wypis z rejestru gruntów. Z uwagi na fakt, że droga objęta przebudową jest drogą powiatową realizacja przedsięwzięcia zostanie przesunięta w czasie celem zawarcia stosownego porozumienia pomiędzy Powiatem Gostynińskim, a Gminą Pacyna określającego zasady realizacji i partycypacji w kosztach obydwu stron.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75022 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 30.000,00 zł

Wykonanie – 4.139,00 zł (13,80 % planu) w tym:

Plan w kwocie 30.000,00 zł zabezpieczono na realizację zadania pn. „Zakup, dostarczenie i montaż systemu informatycznego do obsługi Rady Gminy Pacyna” w I półroczu wydatkowano kwotę 4.139,00 zł na zakup komputera do obsługi informatycznej Rady Gminy w Pacynie na podstawie przedstawionej f-ry CW/2019/05/14118 przez firmę X-Kom Sp. z o. o. z Częstochowy. W II półroczu planowany jest zakup systemu informatycznego do obsługi Rady Gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 110.000,00 zł

Wykonanie – 106.322,50 zł (96,66 % planu)

Plan w kwocie 110.000,00 zł zabezpieczono na realizację zadania pn. „Zakup nowego samochodu osobowego”. W I półroczu wydatkowano kwotę 106.322,50 zł na zakup nowego samochodu osobowego marki Peugeot Expert Kombi Long. Koszt zakupu samochodu stanowił kwotę 99.753,00 zł zgodnie z przedstawioną f-rą nr 1037372494 przez firmę Budmat Auto Sp. z o. o., koszt rejestracji i ubezpieczenie OC i AC pojazdu to kwota 6.569,50 zł. Zadanie zostało zakończone.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 – Pozostała działalność

Plan – 100.000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł (0,00 % planu) w tym:

Plan ustalono w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa punktu przedszkolnego w Luszyńcu gm. Pacyna”. W I półroczu na zadanie to nie poniesiono żadnych wydatków. Zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy i przebudowy punktu przedszkolnego, aby ustalić zakres i koszt przedsięwzięcia. Wykonanie dokumentacji powierzono firmie Usługi Projektowe Paweł Goliszek z Gostynina za kwotę brutto 27.000,00 zł. Firma została wybrana w drodze zapytania ofertowego. Oferty cenowe złożyło pięć firm. Dokumentacja została wykonana i opłacona w m-cu lipcu na podstawie faktury nr 12/2019.

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

do informacji o przebiegu wykonania budżetu  
Gminy Pacyna za I półrocze 2019r.

<b>Realizacja przychodów i rozchodów budżetu Gminy Pacyna za I półrocze 2019 roku</b>					
<b>Lp .</b>	<b>Treść</b>	<b>Klasyfikacja §</b>	<b>Plan na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>Wykonanie na dzień 30.06.2019r.</b>	<b>% wykonania</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1.	Dochody		13288165,36	7321785,52	55,10%
2.	Wydatki		12788165,36	6702392,96	52,41%
3.	Wynik budżetu		500000,00	619392,56	
<b>Przychody ogółem:</b>			0,00	428404,37	
1.	Kredyty	§ 952			
2.	Pożyczki	§ 952			
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903			
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951			
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944			
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957			
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931			
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00	428404,37	
<b>Rozchody ogółem:</b>			500000,00	350000,00	70,00%
1.	Spląty kredytów	§ 992	500000,00	350000,00	70,00%
2.	Spląty pożyczek	§ 992			
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963			
4.	Udzielone pożyczki	§ 991			
5.	Lokaty	§ 994			
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982			
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995			

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**



Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.40.2019  
Wójta Gminy Pacyna  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**R A D A G M I N Y**  
**W P A C Y N I E**

**Informacja**

**o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2025, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2019 roku**

Na podstawie art. 266 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy winien złożyć nie tylko informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku budżetowego, ale również informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

Gmina Pacyna uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2025 Uchwałą nr 19/III/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku.

W okresie I półrocza 2019 roku prognoza była zmieniona dwa razy tj. Uchwałą nr 27/IV/2019 Rady Gminy z dnia 20.03.2019r. i Zarządzeniem nr 0050.12.2019 Wójta Gminy z dnia 26.03.2019r.

Zmiana WPF Gminy Pacyna w okresie objętym informacją tj. 1 I 2019r. - 30 VI 2019r. zmiana dotyczyła:

**I.** W wierszu wykonanie 2018r. wprowadzono faktyczne wykonanie na podstawie sprawozdań budżetowych za 2018 rok.

**II.** W wierszu obejmującym 2019 r. wprowadzono aktualne dane tj. na dzień zmiany 26.03.2019r., w zakresie informacji objętych WPF w tym:

**1. W zakresie planu dochodów:**

Zmniejszyły się dochody ogółem o kwotę 211.071,00 zł, w tym:

\* dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 211.071,00 zł;

**2. W zakresie planu wydatków:**

Zmniejszyły się wydatki ogółem o kwotę 211.071,00 zł, w tym:

\* wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 211.071,00 zł;

**3. W zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów**

- Kwota rozchodów pozostała bez zmian i wynosi 500.000,00 zł.

- Wynik finansowy nie uległ zmianie i wynosi 500.000,00 zł.

**4. W zakresie wskaźników wynikających z art. 243:**

- Zwiększył się wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów o 0,07 % i wynosi 4,46 % przy czym dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań Gminy w 2019 roku według danych na 26.03.2019r, wynosi 8,21 %.

**5 . W zakresie pozostałych informacji zmianie uległy:**

- Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zmniejszyły się o kwotę 142.469,41 zł.

- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszyły się o kwotę 5.000,00 zł.

**III.** W wierszach obejmujących prognozą budżetu na lata 2020-2025 wprowadzono zmiany w zakresie wielkości i struktury dochodów i wydatków w tym:

- w zakresie dochodów majątkowych zmniejszono planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji z przeznaczeniem na inwestycje;

- zwiększono dochody bieżące pochodzące z subwencji ogólnej;

- zwiększono dochody bieżące z tytułu dotacji i innych środków celem urealnienia dochodów w zestawieniu z faktycznie wykonanymi w latach poprzednich;
- zmieniono strukturę dochodów zwiększając dochody bieżące zmniejszając tym samym dochody majątkowe;
- kwota zwiększonych dochodów zwiększyła planowane wydatki budżetu w latach 2020-2025 i tym samym wielkość budżetu;
- zachowano budżety nadwyżkowe przeznaczając planowaną kwotę nadwyżki na spłatę przypadających w danym roku objętego prognozą spłaty rat długu.

**IV.** Rok 2019 jako część prognozy wieloletniej jest aktualnie realizowany. Wykonanie zostało omówione już w informacji z wykonania budżetu gminy za I półrocze, na podstawie art. 266 ust 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc za podstawę układ wieloletniej prognozy finansowej kształt budżetu, po stronie wykonania za I półrocze 2019r. przedstawia się następująco:

1. Wykonane dochody ogółem – 7.321.785,52 zł

w tym:

- dochody bieżące - 7.258.156,56 zł
- dochody majątkowe – 63.628,96 zł

2. Wykonane wydatki ogółem - 6.702.392,96 zł

w tym:

- wydatki bieżące – 6.579.438,36 zł

z czego:

na obsługę długu – 34.691,68 zł

- wydatki majątkowe – 122.954,60 zł
- wynik budżetu - 619.392,56 zł

3. Spłata długu (rozchody) – 350.000,00 zł

4. Przychody w postaci wolnych środków – 428.404,37 zł

5. Kwota długu na 30 VI 2019r. – 2.850.000,00 zł

**V.** Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pacyna na lata 2019-2025 nie zawiera przedsięwzięć długoterminowych.

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 0050.40.2019  
Wójta Gminy Pacyna  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

**R A D A G M I N Y**

**W P A C Y N I E**

**Sprawozdanie za I półrocze 2019 roku  
z wykonania plany finansowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie**

Wójt Gminy

**Krzysztof Woźniak**

Pacyna, dnia 31.07.2019 rok

**Do  
Wójta Gminy  
Pacyna  
Informacja  
o przebiegu wykonania planu finansowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie za I półrocze 2019 roku**

Działając na podstawie art. 265 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku, tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zmianami składam informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie za I półrocze 2019 roku.

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie według planu finansowego na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosły 187.000,00 zł

Uchwałą budżetową nr 20/III/2018 Rady Gminy Pacyna z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pacyna na rok 2019 została przyznana dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie na 2019 rok w wysokości 187.000,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Pacyna przekazała na rachunek Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie, prowadzony przez Bank Spółdzielczy Mazowsze Oddział Pacyna, środki w kwocie 95.500,00 zł, co stanowi 51,07% planu dotacji na 2019 rok.

Wykonanie planu finansowego przebiegało zgodnie z planem finansowym Biblioteki z dnia 02 stycznia 2019 roku, co ilustruje poniżej przedstawiona tabela.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wykonanie za I półrocze 2019 roku	% wykonania	
1	2	3	4	5	
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>187.000,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>51,07</b>	
<b>1.</b>	<b>Przychody własne</b>	x	x	x	
1.1.	Przychody ze sprzedaży usług	x	x	x	
1.2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	x	x	x	
<b>2.</b>	<b>Dotacje</b>	<b>187.000,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>51,07</b>	

2.1.	Od organizatora (dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Pacyna)	187.000,00	95.500,00	51,07	
2.2.	Inne (dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych do bibliotek)	x	x	x	
<b>3.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	
<b>4.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	
<b>B.</b>	<b>KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW</b> z tego:	<b>187.000,00</b>	<b>94.738,18</b>	<b>50,66</b>	
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b> z tego:	<b>6.000,00</b>	<b>5.091,72</b>	<b>84,86</b>	
1.1.	Środki trwale umarzone stopniowo	x	x	x	
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	x	x	x	
1.3.	Pozostałe środki trwale umarzone oraz wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	x	x	x	
1.4.	Zbiory biblioteczne	6.000,00	5.091,72	84,86	
<b>2.</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>7.000,00</b>	<b>2.027,16</b>	<b>28,96</b>	
<b>3.</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	
<b>4.</b>	<b>Usługi obce</b> z tego:	<b>35.900,00</b>	<b>15.563,94</b>	<b>43,35</b>	
4.1.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.000,00	260,57	13,03	
4.2.	Pozostałe usługi obce	33.900,00	15.303,37	45,14	
<b>5.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>114.000,00</b>	<b>60.036,18</b>	<b>52,66</b>	
5.1.	Osobowe (wynikające z umowy o pracę)	111.000,00	59.161,18	53,30	
5.2.	Bezosobowe (wynikające z umowy o dzieło z osobą obcą)	3.000,00	875,00	29,17	
<b>6.</b>	<b>Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników</b> z tego:	<b>21.000,00</b>	<b>10.692,21</b>	<b>50,92</b>	
6.1.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	100,00	50,00	50,00	
6.2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (od wynagrodzeń pracowników)	18.054,00	7.796,21	43,18	
6.3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.846,00	2.846,00	100,00	
<b>7.</b>	<b>Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty</b> (ubezpieczenie majątkowe wyposażenia)	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	

<b>8.</b>	<b>Podróże służbowe</b> (delegacje)	<b>2.000,00</b>	<b>1.024,39</b>	<b>51,22</b>	
<b>9.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>1.100,00</b>	<b>302,58</b>	<b>27,51</b>	
<b>C.</b>	<b>WYNIK FINANSOWY</b> (poz.A-poz.B)	<b>x</b>	<b>761,82</b>	<b>x</b>	
<b>D.</b>	<b>INWESTYCJE</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	
<b>E.</b>	<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH</b> (w przeliczeniu na pełne etaty)	<b>2,25</b>	<b>2,25</b>	<b>x</b>	

Wykonując zadania statutowe Gminna Biblioteka w Pacynie poniosła w I półroczu 2019 roku koszty w kwocie 94.738,18 zł, co stanowi 50,66% planu.

Zgodnie z postanowieniem par. 2 statutu Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie oraz Filia Skrzyszewy prowadząc działalność w zakresie edukacji, upowszechniania kultury i tradycji oraz wychowania korzysta na zasadzie użyczenia z pomieszczeń budynku Urzędu Gminy oraz budynku komunalnego Gminy w miejscowości Skrzyszewy 21 wg umowy użytkowania nr OrA.2004.39.2015 zawartej między Gmina Pacyna a Gminną Biblioteką Publiczną w Pacynie z dnia 25 listopada 2015 roku.

Znaczną pozycję kosztów zajmują wydatki osobowe, które wyniosły w I półroczu 2019 roku kwotę 70.728,39 zł, co stanowi 74,66% całości kosztów, w tym:

- wynagrodzenia osobowe wyniosły kwotę – 59.161,18 zł, co dotyczy wynagrodzeń Dyrektora, księgowej i pomocy bibliotecznej,
- wynagrodzenia bezosobowe wyniosły kwotę – 875,00 zł i dotyczą przygotowania i przeprowadzenia warsztatów w ramach promocji literatury w placówkach bibliotecznych.

Pozostałe koszty osobowe w wysokości 10.692,21 zł obejmują:

- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie – 7.796,21 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie – 2.846,00 zł,
- koszt badania okresowego pracownika w kwocie 50,00 zł.

Na zakup książek wydatkowano kwotę 5.091,72 zł. Dokonując zakupu zwracano uwagę na nowości wydawnicze i lektury szkolne.

W grupie kosztów rzeczowych wydatki związane z funkcjonowaniem Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca Pacyna stanowiły kwotę 13.566,00 zł, finansując koszt zatrudnienia instruktora tańca ludowego oraz udział Zespołu w „Jarmarku Folkloru Polski Centralnej” w Krzyżanowie.

Pozostałe wydatki rzeczowe w kwocie 5.352,07 zł dotyczą zakupów usług telefonicznych, podróży służbowych, kosztów za użytkowanie lokalu w filii bibliotecznej w Skrzyszewach, szkolenia bhp i p.poz., warsztatów teatralno -plastycznych na podstawie książki „Królowa z drewna” dla dzieci z Przedszkola Samorządowego w Pacynie - Skrzyszewy 21, abonamentu oprogramowania MAK+50, zakupu materiałów biurowych oraz wyposażenia (drukarka, wentylator), prenumeraty.

Na dzień 30 czerwca 2019 rok Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła wynik finansowy w kwocie 761,82 zł i posiada środki obrotowe na rachunku bankowym w kwocie 4.846,84 zł, z czego kwota 3.185,02 zł dotyczy wyniku finansowego za 2018 rok w kwocie 1.022,55 zł i funduszu podstawowego w kwocie 2.162,47 zł. Wynik finansowy za 2018 rok i fundusz podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej powstał z działalności własnej jednostki nie objętej dotacją podmiotową z Gminy Pacyna.

Zaciągano zobowiązania w granicach określonych planem finansowym. Za I półrocze 2019 roku jednostka posiada zobowiązania niewymagalne wobec kontrahentów w kwocie 900,00 zł. Na koniec I półrocza nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Na dzień 30 czerwca 2019 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie nie posiada należności, w tym wymagalnych.

Realizując nałożone zadania kierowano się zasadą racjonalności i oszczędności.

Gminna Biblioteka Publiczna stara się prowadzić działania statutowe nie rodzące wydatków, przy współpracy z placówkami oświatowymi oraz zaangażowaniu mieszkańców, głównie czytelników.