

**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 2015 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – tekst jednolity z 2013 roku poz. 885 ze zmianami 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 2015r.

Plan dochodów budżetu Gminy Pacyna na dzień 30 czerwca 2015r. wyniósł 9.489.072,27 zł. W stosunku do uchwały budżetowej na 2015r. nr III/21/2014 z dnia 30 grudnia 2014r. zwiększył się o kwotę 622.152,88 zł. Wzrost budżetu po stronie dochodów jest konsekwencją zmian budżetowych wprowadzonych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta 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 0050.3.2015 z dnia 6 lutego 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 3.244,44 zł oraz zmniejszającym

o kwotę 42.228,00 zł tytułem dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy;

- Uchwałą Rady Gminy Nr IV/32/2015 z dnia 31 marca 2015 roku zwiększającą dochody gminy o kwotę 150.328,45 zł oraz zmniejszającą o kwotę 41.790,70 zł tytułem dotacji celowych na zadania bieżące i majątkowe, ponadplanowych dochodów, oraz korekty kwoty subwencji ogólnej;

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.6.2015 z dnia 31 marca 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 31.501,00 zł tytułem dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminy;

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.10.2015 z dnia 28 kwietnia 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 348.169,69 zł tytułem dotacji celowych na zadania zlecone i własne gminie;

- Zarządzeniem Nr 0050.12.2015 z dnia 13 maja 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 6.540,00 zł tytułem dotacji celowych;

- Zarządzeniem Nr 0050.14.2015 z dnia 26 maja 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 6.540,00 zł tytułem dotacji celowych;

Uchwałą Rady Gminy Nr V/35/2015 z dnia 29 czerwca 2015 roku zwiększającą dochody gminy o kwotę 133.848,00 zł tytułem dotacji celowych na zadania majątkowe oraz ponadplanowych dochodów;

- Zarządzeniem Nr 0050.21.2015 z dnia 30 czerwca 2015 roku zwiększającym dochody gminy o kwotę 26.000,00 zł tytułem dotacji celowych;

Wójt Gminy w trakcie I półrocza 2015 roku korzystał jedenaście razy z uprawnień wynikających z art. 257 pkt 1 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- Zarządzeniem Nr 0050.1.2015 z dnia 5 stycznia 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.3.2015 z dnia 6 lutego 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.4.2015 z dnia 10 lutego 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.6.2015 z dnia 31 marca 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.10.2015 z dnia 28 kwietnia 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.11.2015 z dnia 29 kwietnia 2015 roku;

- Zarządzeniem Nr 0050.12.2015 z dnia 13 maja 2015 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.14.2015 z dnia 26 maja 2015 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.15.2015 z dnia 28 maja 2015 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.21.2015 z dnia 30 czerwca 2015 roku;
- Zarządzeniem Nr 0050.22.2015 z dnia 30 czerwca 2015 roku;

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 5.478.851,24 zł, co stanowi 57,74 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych dochodów jest następująca:

- dochody własne wynoszą - 1.707.937,74 zł i zajmują 31,17 %;
- dotacje celowe wynoszą – 1.375.535,50 zł i zajmują 25,11 %;
- subwencje ogólne wynoszą – 2.395.378,00 zł i zajmują 43,72 %.

Plan dochodów bieżących w kwocie 9.285.666,27 zł został zrealizowany w kwocie 5.327.645,24 zł (tj. 57,37 % planu).

Plan dochodów majątkowych w kwocie 203.406,00 zł został wykonany w kwocie – 151.206,00 zł (tj. 74,34 % planu).

Biorąc za podstawę układ tabelaryczny załącznika nr 1 do sprawozdania o dochodach analiza wykonanych dochodów zostanie przedstawiona według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem na źródła dochodów klasyfikowane jako dochody bieżące i majątkowe.

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonana kwota dochodów 469.867,07 zł stanowi 100,27 % planu. Są to dochody bieżące w kwocie 318.661,07 zł, które stanowi dotacja celowa na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego w kwocie 314.686,50 zł i dochód w wysokości 3.974,57 zł tytułem czynszu dzierżawnego za użytkowanie obwodów łowieckich w roku gospodarczym 2015-2016 od obwodu łowieckiego nr 349 „Sokół”, nr 368 „Cis”, nr 378 „Luszyń”.

Wykonane dochody majątkowe w kwocie 151.206,00 zł, dotyczą: wpłat tytułem dofinansowania własnych inwestycji związanych z budową sieci wodociągowej na terenie Gminy Pacyna w kwocie 1.800,00 zł (są to ponadplanowe dochody, które należy wprowadzić do planu budżetu) oraz dotacji celowych ze środków europejskich w kwocie 149.406,00 zł tytułem częściowej refundacji kosztów w związku z realizacją zadania pn. „Budowa interaktywnego placu zabaw w Pacynie” w kwocie 111.013,00 zł i zadania pn. „Zagospodarowanie centrum wsi poprzez budowę ciągu spacerowo-pieszego w miejscowości Luszyn” w kwocie 38.393,00 zł.

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

Wykonane dochody bieżące w kwocie 182.289,30 zł dotyczą wpływów ze sprzedaży wody i odsetek za zwłokę, co stanowi 60,76 % planu.

Wpływy ze sprzedaży wody wynoszą kwotę 175.631,27 zł (tj. 58,54 % planu), a odsetki od zaległości kwotę 6.658,03 zł (są to dochody nieplanowane, korekta planu o zrealizowane odsetki nastąpi w końcówce roku).

W działalności związanej ze sprzedażą wody występują zaległości w kwocie 76.721,00 zł. W związku z występującymi zaległościami prowadzone są działania windykacyjne.

#### Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów majątkowych w kwocie 54.000,00 zł dotyczy dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego, ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Raków na długości 650 mb”. Zadanie zostanie zrealizowane w III kwartale 2015 roku, co spowoduje , wykonanie dotacji.

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Odnotowano dochody bieżące w kwocie 8.546,78 zł (tj. 68,93 % planu) tytułem czynszów za wynajem i dzierżawę mienia komunalnego Gminy.

Struktura tych dochodów jest następująca:

- kwotę 7.726,32 zł stanowią czynsze;
- kwotę 76,40 zł stanowią odsetki od nieterminowych płatności;
- kwotę 744,06 zł stanowi podatek VAT od sprzedaży lokali użytkowych.

Ponadplanowy dochód tytułem odsetek i podatek VAT zostanie wprowadzony do planu budżetu w II półroczu 2015 roku.

### Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody bieżące w kwocie 26.127,47 zł, stanowią 66,25 % planu.

Dochody powyższe dotyczą głównie dotacji celowej na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie – 20.517,00 zł (54,08 % planu);

Kwota 1,55 zł dotyczy ponadplanowych dochodów tytułem realizacji zadań administracji rządowej, za udzielanie informacji o danych osobowych z ewidencji ludności ze zbiorów PESEL, w wysokości 5% zrealizowanych dochodów na rzecz Budżetu Państwa.

Wpływy z usług świadczonych przez administrację gminną zostały wykonane w kwocie 465,00 zł, co stanowi 31,00 %.

Kwota 4.065,04 zł dotyczy dochodu za wynajem sali konferencyjnej budynku Urzędu Gminy, a kwota 1.078,88 zł dotyczy wpłaty podatku VAT należnego w związku z wynajmem. Środki te stanowią ponadplanowe dochody, które zostaną wprowadzone do budżetu Gminy w II półroczu 2015 roku.

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

Dochód zrealizowany w tym dziale w kwocie 23.270,00 zł (tj. 98,58 % planu) dotyczy dotacji celowej na zadania zlecone Gminie z przeznaczeniem na

aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 386,00 zł i dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 22.884,00 zł (tj. 100,00 % planu).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa  
Dochód w kwocie 854,00 zł to środki przekazane przez firmę ubezpieczeniową tytułem rozliczeń z lat ubiegłych w związku z polisą ubezpieczeniową samochodu strażackiego.

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

Uchwalony na 2015 rok plan dochodów tytułem podatków i opłat lokalnych w kwocie 2.534.138,00 zł został wykonany 50,50 %, co stanowi kwotę 1.279.682,37 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 – 436.994,00 zł (tj. 44,86 % planu )

- Podatek dochodowy od osób prawnych  
wpływ – 1.063,89 zł (tj. 106,39 % planu)

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych otrzymujemy przez 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 – 213.226,75 zł (tj. 54,67 % planu);

- Podatek rolny

wpływ – 515.995,00 zł (tj. 50,84 % planu);

- Podatek leśny

wpływ – 10.208,50 zł (tj. 51,04 % planu);

- Podatek od środków transportowych

wpływ – 16.558,54 zł (tj. 82,79 % planu);

Wysoka realizacja wpływu podatku od środków transportowych w stosunku do planu jest konsekwencją wzrostu w 2015 roku liczby pojazdów podlegających temu podatkowi.

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

wpływ – 2.574,35 zł (tj. 64,36 % planu);

Podatek ten wpływa przez Urzędy Skarbowe, określenie realne wpływu podatku jest trudne.

- Podatek od spadków i darowizn

wpływ – 7.776,56 zł (tj. 97,21 % planu);

Podatek od spadków i darowizn jest realizowany przez Urząd Skarbowy. Plan na 2015 rok określono na bazie przewidywanego wykonania za 2014 rok. Trudno jest określić ile w danym roku budżetowym będzie zdarzeń powodujących obowiązek zapłacenia tego podatku. W końcówce roku należy zweryfikować plan.

- Wpływy z opłaty skarbowej

wpływ – 8.621,00 zł (tj. 71,84 % planu);

Gmina nie ma skutecznego wpływu na wysokość dochodu tytułem opłaty skarbowej może jedynie urealnić wysokość planu.

- Plan dochodów tytułem opłaty targowej określono na kwotę 1.000,00 zł i planuje się jego realizację podczas uroczystości Odpustowych tj. 09 VIII 2015 r.

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

wpływ – 23.435,47 zł (tj. 68,93 % planu);

Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu jest uiszczana w trzech ratach: (styczeń, maj, wrzesień), wykonanie półrocza obejmuje dwie raty, stąd taki wysoki stopień realizacji.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych

wpływ – 41.774,00 zł (tj. 75,95 % planu) ;

Podatek od czynności cywilnoprawnych wpływa do naszego budżetu poprzez Urzędy Skarbowe. Plan ustalono w oparciu o wykonanie roku 2014. Ewentualne odchylenia w realizacji planu będą korygowane w końcówce roku 2015.

Z racji nieterminowego regulowania zobowiązań podatnicy wpłacili w I półroczu odsetki w kwocie 1.454,31 zł. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu w drugim półroczu.

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 2015 roku dochodów w kwocie 187.840,25 zł, co stanowi 11,00 % wykonanych dochodów własnych Gminy, a 3,43 % całości wykonanych dochodów

Negatywny wpływ na wynik wykonania podatków i opłat mają zaległości. Za I półrocze 2015 roku jest to kwota netto, tj. bez odsetek za zwłokę – 240.809,50 zł, co daje 4,40 % dochodów wykonanych, a 14,10 % dochodów własnych Gminy.

Zaległości odnotowują się :

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 31.680,48 zł;

- w podatku rolnym w kwocie – 165.003,52 zł w tym:

\* od osób prawnych – 18.702,25 zł;

\* od osób fizycznych – 146.301,27 zł;



- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie – 40.700,98 zł;
- w podatku leśnym od osób fizycznych i prawnych w kwocie – 1.746,52 zł;
- w podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie – 538,00 zł;
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej w kwocie – 1.140,00 zł;

W ramach prowadzonej przez referat finansowy windykacji należności podatkowych wystawiono:

- na zobowiązania pieniężne 412 sztuk upomnień na kwotę 70.084,94 zł oraz 125 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 44.917,68 zł;

Ponadto z podatnikami zalegającymi w zobowiązaniach pieniężnych pracownicy referatu finansowego przeprowadzili postępowania wyjaśniające, co do ich zaległości. W efekcie tych działań rolnicy pobierający zwrot podatku akcyzowego uregulowali łącznie zobowiązania pieniężne w kwocie 25.741,27 zł. Urząd Skarbowy wyegzekwował kwotę 10.596,33 zł;

- na zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych wystawiono 20 sztuk upomnień i tytułów wykonawczych na kwotę 21.377,66 zł, Urząd Skarbowy wyegzekwował zaległy podatek w kwocie 1.140,27 zł.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Występują tutaj subwencje ogólne z budżetu w kwocie 2.395.378,00 zł w tym:

- część oświatowa w wysokości – 1.274.704,00 zł;
- część wyrównawcza w wysokości – 1.119.732,00 zł;
- część równoważąca w wysokości – 942,00 zł.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane dochody bieżące zostały wykonane w kwocie – 257.123,01 zł.

Na środki te składają się:

- dochód z wynajmu sal oraz powierzchni dachowej budynku szkolnego w kwocie 957,60 zł (tj. 31,92 % planu);
- wpływ z usług w kwocie 42.020,83 zł (tj. 68,89 % planu) w tym :
  - \* za żywienie w stołówce szkolnej w ZSO Pacyna w kwocie 33.341,87 zł;
  - \* za żywienie w stołówce Przedszkola Samorządowego w Pacynie w kwocie 8.212,00 zł;
  - \* za odsprzedaż energii elektrycznej związanej z wynajmem w kwocie 466,96 zł;
- darowizna od Spadkobierców Zespołu Pałacowo-Parkowego w Luszyńcu z przeznaczeniem na potrzeby Przedszkola Samorządowego w Pacynie w kwocie 40.000,00 zł;
- wpływ tytułem rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 251,44 zł, co jest dochodem ponadplanowym;
- dotacja z budżetu państwa dofinansująca wydatki bieżące związane z finansowaniem gminnych przedszkoli w kwocie 52.830,00 zł (tj. 50,00 % planu);
- dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 14.348,00 zł (tj. 100,00 % planu);
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 106.715,14 zł, w tym z przeznaczeniem na realizację programu „Przedszkole Przyszłości” w kwocie 80.655,14 zł i programu „Moja przyszłość” w kwocie 26.060,00 zł;

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

Osiągnięty dochód bieżący w kwocie 777.476,63 zł stanowi 57,75 % planu.

Środki te dotyczą głównie dotacji celowych w tym:

- dotacji na zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej w kwocie 604.529,00 zł (tj. 55,88 % planu) z czego:

- \* na składki tytułem ubezpieczenia zdrowotnego od świadczeń pielęgnacyjnych – kwota 2.300,00 zł;
- \* na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – kwota 600.000,00 zł;
- \* na pomoc finansową z rządowego programu Karta Dużej Rodziny – kwota 300,00 zł;
- \* na specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 1.179,00 zł;
- \* na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi zadania – kwota 750,00 zł.

- dotacje dofinansowujące zadania bieżące własne Gminy w kwocie – 168.800,00 zł (tj. 65,91 % planu) z czego:

- \* na składki zdrowotne od zasiłków stałych – 5.000,00 zł;
- \* na zasiłki okresowe – 24.800,00 zł;
- \* na zasiłki stałe – 51.000,00 zł;
- \* na utrzymanie GOPS-u – 58.000,00 zł;
- \* na dożywianie – 30.000,00 zł;

Pozostałe dochody w kwocie 4.147,63 zł dotyczą:

- należnego Gminie udziału w wyegzekwowanych środkach tytułem funduszu alimentacyjnego – kwota 1.931,91 zł (tj. 38,64 % planu);
- odpłatności za usługi opiekuńcze – kwota 1.639,50 zł (tj. 81,98 % planu);
- zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych w kwocie – 493,00 zł (tj. 46,64 % planu);
- odsetek od nadmiernie pobranych świadczeń rodzinnych – kwota 83,22 zł (tj. 41,61 % planu).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wpływ środków w kwocie 2.729,68 zł stanowi dochód nieplanowany dotyczący rozliczeń z lat ubiegłych w związku z realizacją zadania współfinansowanego ze środków europejskich pn. „ Droga do pracy”. Środki te zostaną wprowadzone do planu budżetu w IV kwartale 2015 roku.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochód bieżący w kwocie 23.240,00 zł jest dotacją dofinansowującą zadanie własne Gminy w zakresie pomocy materialnej dla uczniów. Plan dotacji w kwocie 23.240,00 zł dotyczył I półrocza 2015 roku i został wykonany w 100 %.

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

Dochody w tym dziale w kwocie 32.266,93 zł (tj. 73,33 %) dotyczą wykonanych dochodów bieżących w skład, których wchodzi:

- wpłaty z usług za pobór ścieków w kwocie 25.215,75 zł, co stanowi 66,36 % planu rocznego;

Zaległości w opłacie za pobór ścieków na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 12.434,10 zł.

- opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 6.469,48 zł (tj. 107,82 % planu);

Wysoka realizacja planu na opłaty za korzystanie ze środowiska wskazuje, że należy dokonać korekty planu, który został określony na etapie uchwalania budżetu w oparciu o wykonanie 2014 roku.

- odsetki od nieterminowych wpłat należności za pobór ścieków w kwocie 581,70 zł;

Wykonane dochody tytułem odsetek zostaną wprowadzone do planu budżetu w końcówce roku.

Załącznik nr 2 do sprawozdania przedstawia wydatki budżetowe poniesione w pierwszym półroczu 2015 roku według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych. Jest to kwota 4.973.838,25 zł, co stanowi 52,47 % planu, w tym wydatki majątkowe wynoszą 104.682,75 zł, a wydatki bieżące 4.869.155,50 zł.

Wydatki bieżące Gminy przedstawione są w załączniku Nr 3 według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

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

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

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

##### Rozdział 01008 – Melioracje wodne

Plan wydatków w kwocie 5.000,00 zł określono w Uchwale Budżetowej Nr III/21/2015 Rady Gminy Pacyna z dnia 30 grudnia 2014 roku. Wniosek o udzielenie dotacji Spółka Wodna w Pacynie złożyła dnia 29.09.2014r. Umowę na dotację na kwotę 5.000,00 zł podpisano 24.07.2015r., po czym nastąpiło przekazanie środków na konto spółki.

##### Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Poniesiony wydatek w wysokości 11.643,47 zł, stanowi 57,36 % planu.

Wpływy z podatku rolnego za I półrocze 2015 roku wynoszą 515.995,00 zł, co daje zobowiązanie wobec Izby Rolniczej w wysokości 10.319,90 zł.

Należna składka za I półrocze została rozliczona następująco odprowadzono na dzień 30.06.2015r. na rachunek Izby Rolniczej składkę w kwocie 11.643,47 zł, wydatek należy pomniejszyć o kwotę 1.547,25 zł tytułem zapłaconych zobowiązań za 2014 rok.

Składka przekazana za I półrocze 2015r. wynosi 10.096,22 zł, a należna wyniosła 10.319,90 zł. Różnica w kwocie 223,68 zł została odprowadzona w miesiącu lipcu 2015 roku i stanowiła zobowiązanie wobec Mazowieckiej Izby Rolniczej na koniec okresu sprawozdawczego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatek w wysokości 322.597,09 zł, który stanowi 99,36 % planu dotyczy:

- kosztu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 314.686,50 zł;

W całości poniesionych wydatkach zwrot podatku akcyzowego wynosi 308.516,18 zł, a koszty obsługi to kwota 6.170,32 zł.

- opłaty rocznej w kwocie 7.910,59 zł na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego tytułem wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów położonych w miejscowości Pacyna w związku z prowadzonymi inwestycjami.

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

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Poniesione wydatki w kwocie 279.012,18 zł, stanowiące 46,87 % planu, dotyczą kosztów związanych z zaopatrywaniem mieszkańców Gminy w wodę.

W ogółem poniesionych wydatkach wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły kwotę 38.245,34 zł, a pozostałe wydatki rzeczowe kwotę 240.766,84 zł, w tym wydatki związane z zakupem energii i wody z obcych stacji kwotę 193.176,68 zł.

Dochód ze sprzedaży wody w analogicznym okresie sprawozdawczym wyniósł 182.289,30 zł.

## Dział 600 – Transport i łączność

### Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie 36.723,37 zł (tj. 36,18 % planu) dotyczą bieżącego utrzymania dróg gminnych w tym:

- zakupu kruszywa – kwota wydatkowana 26.494,69 zł;
- usług transportowych i usług koparko-ładowarką – kwota wydatkowana 10.228,68 zł.

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ustalony plan wydatków w kwocie 9.200,00 zł został zrealizowany w 15,83 %, co stanowi kwotę 1.456,30 zł. W ramach tych wydatków dokonano przeglądu i czyszczenia przewodów kominowych oraz ubezpieczenia budynków komunalnych.

W drugim półroczu planowane są dalsze wydatki związane z utrzymaniem lokali mieszkalnych w tym przeglądy.

## Dział 710 – Działalność usługowa

### Rozdział 71035 – Cmentarze

Ustalony plan wydatków w kwocie 1.000,00 zł dotyczy bieżących wydatków związanych z utrzymaniem grobów wojennych. Planuję się, że środki te będą wykonane w miesiącu listopadzie 2015 roku.

Zadanie to realizujemy na podstawie porozumienia z dnia 19 kwietnia 2011r. zawartego między Gminą Pacyna, a Wojewodą Mazowieckim w sprawie przejęcia 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 określony do 31 grudnia 2015 roku.

## Dział 750 Administracja publiczna

Ustalony plan wydatków w wysokości 1.554.802,09 zł został wykonany w 51,33 % tj. w kwocie 798.022,83 zł w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

- wykonanie 20.517,00 zł, tj. 54,08 % planu, związane jest z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

Rozdział 75022 – Rady Gmin

- wykonanie 23.392,51 zł, tj. 29,24 % planu;

Przewiduje się, że plan wydatków przeznaczony na działalność Rady Gminy zostanie wykorzystany w znacznej części w II półroczu 2015 roku przy pracach nad projektem budżetu Gminy na 2016 rok. Ewentualne nadwyżki środków zostaną przesunięte na inne niedoszacowane zadania Gminy.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

- wykonanie 722.851,33 zł, (tj. 53,24 % planu);

W grupie wydatków na utrzymanie administracji gminnej kwotę 583.314,28 zł stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji gminnej.

Wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań statutowych. Gminy i utrzymaniem budynku administracyjnego stanowią w I półroczu kwotę 139.537,05 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- wykonanie 1.761,46 zł, (tj. 8,01 % planu);

Plan wydatków przeznaczonych na promocję Gminy został określony w oparciu o planowane działania promujące Gminę. W I półroczu znaczną część środków wydatkowano na reklamę Gminy podczas 23 finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz innych uroczystości, w których Urząd Gminy jest współorganizatorem. Z dokonanych zamówień wynika, że w II półroczu nastąpi znaczne wydatkowanie środków przeznaczonych na promocję.



## Rozdział 75095 – Pozostałą działalność

Wydatkowane środki w kwocie 29.500,53 zł (tj. 51,54 % planu) dotyczą:

- diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy w kwocie 1.540,00 zł;
- prowizji dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych w kwocie 19.157,78 zł;
- pozostałych kosztów związanych z dochodzeniem zobowiązań podatkowych w kwocie 564,55 zł;
- wkładu własnego Gminy Pacyna w realizację projektu pn. „Współpraca w ramach Obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Płockiej kluczem do zintegrowanego rozwoju subregionu” w kwocie 8.238,20 zł.

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

Aktualny plan wydatków w kwocie 23.606,00 zł został wykonany w 96,94 % planu tj. w wysokości 22.884,00 zł.

Plan wydatków obejmuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na:

- aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 722,00 zł. Środki te przeznaczone są na wydatki osobowe związane z obsługą tego zadania i zostaną jednorazowo wykorzystane w końcu roku;
- obsługę wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 22.884,00 zł, środki otrzymane na ten cel zostały wykorzystane w całości.

### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

#### Rozdział 75412 – Ochotnicze straże Pożarne

Wykonano wydatki w kwocie 56.720,58 zł, co stanowi 53,46 % planu z przeznaczeniem na zadania związane z ochroną przeciwpożarową.

W ramach tych wydatków są głównie wynagrodzenia kierowców, komendanta i konserwatora, zakupy do samochodów strażackich paliwa, części zamiennych, akumulatorów, zakupy energii elektrycznej, ubezpieczenia osobowe członków OSP i majątkowe samochodów.

#### Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

Wydatki na obsługę długu wykonano kwocie 50.023,85 zł, co stanowi 35,73 %. Są one związane głównie z obsługą kredytów długoterminowych. Niski procent wykonania planu wydatków na obsługę długu jest konsekwencją przeprowadzonej konsolidacji zadłużenia oraz wysokości stawki Wibor, co znacznie obniżyło koszt.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogóle i celowe

Zabezpieczona w budżecie rezerwa ogólna i celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe łącznie w kwocie 30.000,00 zł, na dzień 30 VI 2015r. nie została zaangażowana.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem plan wydatków bieżących na oświatę w wysokości 3.702.090,38 zł został wykonany w kwocie 2.000.190,09 zł, co stanowi 54,03 % planu.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 707.853,64 zł (tj. 55,53 % planu) dotyczy Szkoły Podstawowej w Pacynie. W grupie tych wydatków koszty osobowe wynoszą 629.142,52 zł, co stanowi 88,88 % kosztów na szkołę. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne w I półroczu 2015 roku i

przewidywane zapotrzebowanie do końca roku wskazuje, że plan wydatków na ten cel należy zwiększyć.

#### Rozdział 80104 – Przedszkola

Zrealizowano wydatki w kwocie – 470.900,86 zł, co stanowi 57,14 % planu, dotyczą one wydatków poniesionych w Przedszkolu Samorządowym w Pacynie łącznie z projektem współfinansowanym ze środków europejskich pn. „Przedszkole Przyszłości” o wydatkach w kwocie 86.004,79 zł.

Wykonanie wydatków bieżących na działalność przedszkola wskazuje, że należy doszacować plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne pracowników.

#### Rozdział 80110 – Gimnazja

Zrealizowane wydatki wynoszą 431.635,17 zł, co stanowi 56,83 % planu. Wydatki osobowe wynoszą 378.810,81 zł, co stanowi 87,76 % całości wydatków. Poniesione wydatki związane z utrzymaniem Gimnazjum również wskazują niedoszacowanie planu na wynagrodzenia i pochodne, co należy skorygować co najmniej w IV kwartale 2015 roku.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatkowano kwotę 163.822,26 zł (tj. 47,75 % planu). Analiza wydatków związanych z dowożeniem uczniów do szkół w I półroczu 2015 roku daje podstawę twierdzić, że ustalony budżecie plan powinien zaspokoić potrzeby związane z dowozem uczniów do szkół.

#### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Poniesiono wydatki w kwocie 1.597,00 zł, co stanowi 29,04 % planu. Niski stopień wykonania planu jest spowodowany faktem, iż szkolenie Rady Pedagogicznej ZSO Pacynie zaplanowane jest na II półrocze 2015 roku.

#### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Wydatkowano środki w wysokości 90.359,04 zł, (tj. 47,61 % planu) w tym wydatki dotyczące kosztów osobowych wynoszą 55.773,92 zł (tj. 61,72 % ) całości wydatków.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.

Plan wydatków w tym rozdziale 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 2015 dla Gminy Pacyna. Specjalnym nauczaniem na terenie naszej Gminy objętych jest ośmioro uczniów, a środki wydzielone z subwencji oświatowej na ten cel wynoszą 178.048,00 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 47.358,58 zł (tj. 26,60 % planu) głównie na wynagrodzenia osobowe. Wydatki rzeczowe związane z zakupem dodatkowego wyposażenia, a także wydzieleniem z całości wydatków w ZSO części przypadającej na uczniów objętych specjalnym nauczaniem nastąpi w II półroczu 2015 roku.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 86.663,54 zł wynosi 68,05 % planu i dotyczy:

- odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli w kwocie 15.900,00 zł, (tj. 75,00 % planu);
- kosztów związanych z obsługą finansową szkół oraz niektórych składników wynagrodzeń dla pracowników realizujących projekt pn. „Przedszkole przyszłości” nie objętych budżetem projektu łącznie w kwocie – 51.691,45 zł;
- wydatków związanych z realizacją w ZSO Pacyna projektu finansowanego ze środków europejskich pn. „Moja przyszłość” w wysokości 19.072,09 zł;

Dotacja celowa dla Urzędu Gminy Gostynin w kwocie 5.000,00 zł na realizację porozumienia w sprawie refundacji kosztów wynagrodzenia pracownika pełniącego funkcję związkowe pozostał nie wykonany;

Pierwsza nota obciążeniowa za I kwartał wpłynęła do Urzędu Gminy w miesiącu lipcu 2015 roku.

## Dział 851 – Ochrona zdrowia

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

W I półroczu 2015 roku wydatkowano środki w kwocie 113,00 zł (tj. 11,30 % planu) na zwalczanie narkomani zakupując plansze o tej tematyce. Zgodnie z planem wydatków na profilaktykę znaczne wydatkowanie środków na zwalczanie narkomanii nastąpi w II półroczu 2015 roku.

Natomiast środki w kwocie 7.391,68 zł (tj. 21,74 % planu) wydatkowano na przeciwdziałanie alkoholizmowi z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
- badania osób uzależnionych;
- zakup materiałów w tym ulotek, publikacji książkowych o tematyce profilaktyki uzależnień;
- zakup usług związanych z wykonywaniem programu Gminnej Komisji wśród dzieci i młodzieży.

Niskie wykonanie jest spowodowane tym, iż znaczne wydatki zostały zaplanowane w rocznym planie przeciwdziałania alkoholizmowi na okres wakacyjny z przeznaczeniem na wypoczynek dzieci i młodzieży ze wskazaniem na profilaktykę.

## Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan wydatków w kwocie 2.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe w związku utrzymaniem budynku komunalnego, w którym mieści się Ośrodek Zdrowia, został wykonany w kwocie 202,95 zł (tj. 10,15 % planu) z przeznaczeniem na przegląd kominiarski. Planuje się wykonanie pozostałych środków w II półroczu 2015 roku.

## Dział 852 – Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano w I półroczu 2015r. środki w kwocie 873.329,39 zł, co stanowi 56,20 % planu.

Nakłady na pomoc społeczną są w większości finansowane z budżetu państwa poprzez dotacje celowe na zadania zlecone i własne Gminy. Udział tych środków w realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej wyniósł 739.680,52 zł, a udział środków własnych wyniósł 133.648,87 zł.

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

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Wydatkowano kwotę 15.408,51 zł (tj. 58,75 % planu) opłacając ze środków własnych gminy pobyt podopiecznego w Domu Pomocy Społecznej.

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków w kwocie 3.600,00 zł zabezpieczono ze środków własnych Gminy przejściowo w związku z przyznaną dotacją na dofinansowanie zadań własnych gminy celem wspierania rodzin i systemu pieczy zastępczej na rok 2015. Wydatkowano w I półroczu środki na asystenta rodziny w kwocie 2.361,20 zł.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatkowano kwotę 596.231,64 zł (tj. 55,61 % planu) z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i ich obsługę w kwocie – 595.655,42 zł (całość finansowana dotacją z budżetu państwa);
- zwrot dotacji do budżetu państwa w związku ze zwrotem nadmiernie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 493,00 zł (środki pochodzą od świadczeniobiorców);
- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 83,22 zł (środki pochodzą od świadczeniobiorców).

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

Kwota poniesionych wydatków w wysokości 6.441,87 zł (tj. 48,44 % planu) została finansowana w całości z budżetu państwa z tego:

- środki finansowane z budżetu państwa jako zadanie zlecone stanowią kwotę – 2.091,60 zł;

- środki dofinansowujące zadania własne gminy stanowią kwotę – 4.350,27 zł

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

Wydatek w kwocie 24.633,77 zł (tj. 54,99 % planu) dotyczy zasiłków okresowych finansowanych z budżetu państwa na zasadzie dofinansowania zadań własnych gminy w kwocie 16.296,64 zł i celowych finansowanych z budżetu gminy w kwocie 8.337,13 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na dodatki mieszkaniowe i energetyczne w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 28.945,88 zł (tj. 56,77 % planu) z czego:

- na dodatki mieszkaniowe finansowane z budżetu gminy przeznaczono kwotę 28.235,85 zł;

- na dodatki energetyczne dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi zadania w całości finansowane z budżetu państwa przeznaczono kwotę 710,03 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych finansowanych z budżetu państwa na zasadzie dofinansowania zadań własnych Gminy przeznaczono kwotę 50.277,18 zł (tj. 86,98 % planu).

Wysoki stopień realizacji planu wynika z faktu iż plan nie dotyczy całego roku, w miesiącu lipcu nastąpiło już zwiększenie planu Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 114.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły kwotę 92.201,95 zł (tj. 49,60 % planu), z czego wydatki w kwocie 40.000,00 zł zostały sfinansowane z dotacji celowej budżetu państwa, a wydatki w kwocie – 52.201,95 zł ze środków własnych Gminy.

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

Na usługi opiekuńcze w całości finansowane jest z budżetu Gminy w I półroczu przeznaczono kwotę – 4.976,11 zł (tj. 28,93 zł % planu);

Na specjalistyczne usługi opiekuńcze finansowane z budżetu państwa zabezpieczono pierwotnie plan w wysokości 4.200,00 zł. Środki te zostaną niewykorzystane, gdyż w roku 2015 w naszej Gminie nie będą wykonywane specjalistyczne usługi opiekuńcze.

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Wydatkowano kwotę 51.851,28 zł (tj. 63,38 % planu) w tym na:

- dożywianie – przeznaczono kwotę 49.999,38 zł, w tym kwotę 29.999,38 zł pokryto ze środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa i kwotę 20.000,00 zł pokryto ze środków własnych gminy;
- finansowanie z budżetu Gminy części kosztów związanych z wykonywaniem prac społecznie użytecznych – 777,60 zł;
- realizację programu „Karta dużej rodziny”, wydatek w kwocie 300,00 zł został sfinansowany z dotacji;
- usługę związaną z przewozem podopiecznego do domu pomocy społecznej w kwocie 774,30 zł, co zostało pokryte ze środków własnych Gminy.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza



Wydatki poniesione w tym dziale w kwocie 127.848,64 zł (tj. 62,84 % planu) przeznaczono na:

#### Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatkowane środki w I półroczu 2015 roku w kwocie 101.652,64 zł (tj. 58,23 % planu) na utrzymanie świetlicy szkolnej pokazują, że należy podwyższyć plan celem zabezpieczenia wydatków głównie w zakresie wydatków osobowych.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – kwotę 26.196,00 zł (tj. 91,98 % planu). Struktura wydatków na pomoc materialną dla uczniów jest następująca:

- 20.956,80 zł (80 % całości wydatków) to środki z dotacji celowej;
- 5.239,20 zł (20 % całości wydatków) to środki z budżetu gminy;

Zarówno plan jak i wykonanie wydatków na pomoc materialną finansowaną ze środków budżetu państwa dotyczą I półrocza 2015 roku, dlatego też jest takie wysokie wykonanie.

#### Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w kwocie 400,00 zł pozostał w całości niewykorzystany, gdyż nie wystąpiły szkolenia nauczycieli w I półroczu bieżącego roku.

#### 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, wyniosły kwotę 28.414,57 zł, co stanowi 34,65 % planu.

##### - 90002 – Gospodarka odpadami

Zabezpieczona w budżecie kwota 20.000,00 zł z przeznaczeniem na udział własny Gminy w realizację na zasadzie partnerstwa ze ZGRP programu

pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu na terenie województwa mazowieckiego” zostanie wykonana w II półroczu 2015 roku. Aktualnie ZGRP podpisał z NFOŚ umowę o finansowanie projektu. Po ogłoszeniu przetargu i wyłonieniu wykonawcy rozpoczną się prace usuwania i likwidacji azbestu od mieszkańców z terenu gminy Pacyna.

- 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowane wydatki w kwocie 2.000,00 zł w I półroczu 2015 roku pozostały nie wykonane. Planuje się, że środki te zostaną wydatkowane w IV kwartale, na organizowaną rokrocznie akcją sprzątnięcia Gminy z udziałem dzieci i młodzieży.

- 90013 - Schroniska dla zwierząt

Wydatkowano kwotę 10.545,60 zł, co stanowi 45,85 % planu. Usługę związaną z pobytem zwierząt bezdomnych regulujemy na podstawie umowy nr 6140.2014 zawartej między Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt Domowych „Przyjaciel” ul. Kotlińska 13 w Kutnie, a Urzędem Gminy w Pacynie zawartej na okres 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

- 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatkowano kwotę 83.875,76 zł tj. (59,91 % planu).

Plan wydatków na oświetlenie uliczne ustalono według umowy nr EOŚ.0002/2015 na świadczenie usługi oświetlenia na terenie Gminy Pacyna z dnia 07.01.2015r. z Energą Oświetlenie Sp. z o. o. z siedzibą w Sopocie zawartej na okres od 01.01.2015r. do 31.12.2017r.

- 90095 – Pozostała działalność

Wydatek w kwocie 93.886,35 zł (tj. 62,14 % planu) związany jest głównie z zatrudnieniem pracowników gospodarczych Urzędu Gminy oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych (kwota wydatków – 84.800,84 zł). Ponadto w wydatkowano środki w kwocie 1.304,55 zł za usługę związaną wylapywaniem psów oraz przewozem do schroniska środkiem transportu, który został dopuszczony do transportu drogowego przez Powiatowego Lekarza

Weterynarii. Działalnie to prowadzimy na podstawie umowy nr 6140.2014 zawartej z Firmą Usługową „Herkules”, siedziba Słowik ul. Gdańska 107, 95-100 Zgierz. Umowę zawarto na okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

#### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zrealizowane wydatki w kwocie 64.273,80 zł (tj. 48,69 % planu) dotyczą:

- rozdziału 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Określony plan w kwocie 32.000,00 zł został wykonany w kwocie 14.273,80 zł (tj. 44,61 % planu).

Wydatek obejmuje głównie zakup usług instruktorskich z zakresu zajęć tanecznych dla Dziecięcego Zespołu Ludowego Pieśni i Tańca w Pacynie tj. w kwocie 11.500,00 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 2.773,80 zł dotyczą zakupu materiałów tj. zabawek i pucharów na potrzeby imprez kulturalnych, gdzie Gmina występowała jako współorganizator oraz kosztu energii elektrycznej w budynkach pełniących funkcje świetlic wiejskich.

- rozdziału 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na 2015 rok w kwocie 100.000,00 zł. Na dzień 30 VI 2015r. została przekazana dotacja w 50,00 % tj. w kwocie 50.000,00 zł Dyrektor Gminnej Biblioteki złożył odrębne sprawozdanie z wykonania dotacji.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan w wysokości 4.200,00 zł pozostał w całości niewykorzystany, gdyż główne zamierzenia o charakterze imprez sportowych, w których Gmina będzie współorganizatorem planowane są na miesiąc październik (w tym 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 75 % planu rocznego.

Na dzień 30 czerwca 2015r. planowany był dodatni wynik budżetowy w kwocie 10.249,85 zł, przychody w kwocie 155.680,15 zł, tytułem wolnych środków budżetowych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz rozchody w kwocie 165.930,00 zł na spłatę przypadających na 2015 rok rat kapitałowych.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2015r. ukształtowało się następująco:

- zrealizowane dochody to kwota – 5.478.851,24 zł;
- poniesione wydatki to kwota – 4.973.838,25 zł;
- wynik budżetu to kwota – 505.012,99 zł;

Planowane rozchody wykonano w 50,00 %, co stanowi kwotę 82.965,00 zł spłacając kredyty długoterminowe zaciągnięte w latach ubiegłych.

Na koniec I półrocza 2015r. Gmina posiada zobowiązania:

- w kwocie 4.076.965,00 zł, które dotyczą pozostałego do spłacenia kwoty długu tytułem kredytów długoterminowych z lat ubiegłych;

Kwota długu stanowi 42,96 % planowanych dochodów ogółem.

Zobowiązania niewymagalne w wysokości 85.094,83 zł dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów tytułem zakupu materiałów i usług w miesiącu czerwcu, których termin płatności przypada na lipiec 2015r.

Gmina posiada na koniec okresu sprawozdawczego należności wymagalne w kwocie 455.737,85 zł w tym z tytułu towarów i usług kwotę 96.153,02 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 2015 roku należy patrzeć przez pryzmat zadań, jakie mamy wykonać do końca roku.

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

/-/ Krzysztof Woźniak