

**INFORMACJA
Z
PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY WISKITKI
W I PÓŁROCZU 2017 ROKU**

Stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych Wójt Gminy przedkłada Informację o wykonaniu budżetu gminy za I półrocze 2017 roku.

Informacja ta składa się z części opisowej i załączników liczbowych. Dane liczbowe prezentowane są w układzie analogicznym jak w załącznikach do uchwały budżetowej na 2017 rok. Przedłożona Radzie Informacja opracowana została również zgodnie z wymogami uchwały nr 23/XXXIV/10 Rady Gminy z dnia 7 czerwca 2010 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze roku budżetowego.

Budżet Gminy Wiskitki na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy Wiskitki w dniu 29 grudnia 2016 r.- Uchwałą Budżetową nr 68/XXVI/16. W pierwotnej uchwale budżetowej zaplanowano następujące kwoty:

- dochody 34.163.325,13 zł

w tym:

dochody bieżące 32.869.954,00 zł

dochody majątkowe 1.293.371,13 zł

- wydatki 34.653.541,13 zł

w tym:

wydatki bieżące 32.140.046,47 zł

wydatki majątkowe 2.513.494,66 zł

W trakcie realizacji budżetu w okresie I półrocza została ona zmieniona uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

Po dokonaniu zmian planowany budżet gminy na 30 czerwca 2017 r. wyniósł:

- dochody 34.782.865,15 zł

w tym:

dochody bieżące 33.263.797,16 zł

dochody majątkowe 1.519.067,99 zł

- wydatki 37.503.243,58 zł

w tym:

wydatki bieżące 32.692.230,38 zł

wydatki majątkowe 4.811.013,20 zł

W stosunku do uchwalonego budżetu plan dochodów zwiększył się o 619.540,02 zł, tj. 1,8%, a plan wydatków zwiększył się o 2.849.702,45 zł, tj. o 8,2%.

I. DOCHODY

Dochody Gminy na 2017 rok w kwocie **34.163.325,13 zł** ustalone zostały uchwałą budżetową nr 68/XXVI/16 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016 r.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2017 r. zostały zwiększone uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta o kwotę 936.716,00 zł i dotyczyły następujących pozycji:

Dział	Kwota w złotych	Tytuł zwiększenia
010	236.995,87	Dotacja celowa na zwrot akcyzy
600	74.421,98	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych

700	20.000,00	Wpływy za użytkowanie hali sportowej
	159.000,00	Zwiększenie dochodów ze sprzedaży majątku - przeszacowanie
750	10.500,00	Darowizna na rzecz Gminy
	4.000,00	Dochody z tytułu odsetek GCE w Wiskitkach
752	100,00	Dotacja na realizację wydatków obronnych
756	6.500,00	Zwiększenie wpływów z opłaty skarbowej
	20.000,00	Zwiększenie wpływów z podatku rolnego
	2.451,00	Zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości
758	36.696,86	Zwrot częściowy wydatków majątkowych funduszu soł. za rok 2016
	113.093,29	Zwrot częściowy wydatków bieżących funduszu sołec. za rok 2016
801	45.000,00	Wpływy z tyt. odpłatności za usługi wyżywienia dzieci w szkołach
852	23.523,00	Dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
	5.280,00	Dotacja na zatrudnienie specjalisty dla dziecka autystycznego
	1.970,00	Dotacja na realizację zadań zleconych – organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi
854	9.189,00	Dotacja celowa na finansowanie stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów
855	4.124,00	Dotacja na realizację świadczeń na podstawie ustawy „Za życiem”
	45.000,00	Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych
	271,00	Dotacja na realizację KDR
900	118.600,00	Zwiększenie wpływów za usługi oczyszczania ścieków

Zmniejszenia zaś dochodów w kwocie 317.175,98 zł dotyczyło następujących pozycji:

Dział	Kwota złotych	Tytuł zmniejszenia
600	44.421,98	Dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych
756	2.451,00	Udziały w podatku PIT
758	161.653,00	Zmniejszenie subwencji cz. oświatowej
801	57.250,00	Zmniejszenie dotacji na realizację zadań wychowania przedszkolnego
	4.000,00	Zmniejszenie dochodów z tyt. odsetek bankowych
852	2.200,00	Dotacja na zasiłki okresowe
	1.200,00	Dotacja na zapłatę składki zdrowotnej od zasiłków stałych
	200,00	Dotacja na zapłatę składki zdrowotnej od świadczeń opiekuńczych

	800,00	Dotacja na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	
855	43.000,00	Dotacja na realizację świadczeń wychowawczych Rodzina 500+	

Zaawansowanie wykonania dochodów Gminy w poszczególnych działach i źródłach zawiera załącznik nr 1 do Informacji, natomiast w poniższej tabeli prezentujemy wykonanie dochodów w podziale na własne, subwencje i dotacje:

Kwoty w złotych			
Wyszczególnienie	Plan 2017 r.	Wykonanie I pół. 2017 r.	% wykonania
DOCHODY WŁASNE	8.946.003,00	18.316.897,92	204,7
w tym:			
• podatki i opłaty lokalne	5.428.336,00	3.043.975,96	56,1
• dochody z majątku gminy	3.058.170,00	15.075.766,27	493,0
• pozostałe	459.497,00	197.155,69	42,9
UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	5.883.187,00	2.855.451,26	48,5
w tym:			
• udziały w podatku od osób fizycznych	5.863.187,00	2.675.695,00	45,6
• udziały w podatku od osób prawnych	20.000,00	179.756,26	898,8
SUBWENCJE	8.661.006,00	5.146.216,00	59,4
DOTACJE	11.292.669,15	6.089.754,82	53,9
w tym na:			
• zadania zlecone	9.966.905,87	5.578.083,63	56,0
• zadania bieżące własne	806.695,29	457.872,00	56,8
• dotacje i środki na inwestycje	519.067,99	53.799,19	10,4
OGÓŁEM	34.782.865,15	32.408.320,00	93,2

Do dnia 30 czerwca 2017 r. gmina zrealizowała dochody na sumę **32.408.320,00 zł, co stanowi 93,2 %** zaplanowanych dochodów na ten rok.

Dochody bieżące zostały wykonane w wysokości 18.038.520,81 zł, tj. 54,2 %, natomiast dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 14.369.799,19 zł, tj. 946,0 % planu dochodów majątkowych.

Przyczyną tak znacznego wskaźnika wykonania dochodów majątkowych jest dochód ze sprzedaży składników majątkowych gminy. W bieżącym okresie sprawozdawczym doszła do skutku przygotowywana od dawna sprzedaż gruntów otrzymanych ze Wspólnoty Mieszkaniowej. Nie została ona wcześniej wprowadzona do planu, gdyż nie było pewności co do sprzedaży gruntów o tak znacznym areale, wartości oraz należało przygotować odpowiednie zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego, aby transakcja sprzedaży mogła dojść do skutku.

W zakresie dochodów własnych Wójt, korzystając z ustawowego upoważnienia wydał decyzje w sprawie udzielenia umorzeń, rozłożenia na raty oraz odroczenia terminów płatności zaległości podatkowych. Skutki udzielonych ulg za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Umorzenie	Kwoty w złotych
		Raty i odroczenie terminu
Podatek od spadków i darowizn		10.833,00
Podatek rolny	10.289,00	
Podatek od nieruchomości	7.294,36	
Podatek leśny	42,00	
Podatek od środków transportowych	1.152,00	
Razem	18.777,36	10.833,00

Ponadto Rada Gminy podejmując uchwały określające kwoty podatków obniżyła górne stawki ogłoszone przez Ministra Finansów oraz zastosowała ulgi i zwolnienia.

Poniżej zostały przedstawione skutki za okres sprawozdawczy:

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres I półrocza wynoszą

552.531,46 zł; z czego:

w podatku od nieruchomości	- 285.894,46 zł
w podatku rolnym	- 68.252,54 zł
w podatku od środków transportowych	- 198.384,46 zł.

Na ogólną kwotę **32.408.320,00 zł** zrealizowanych dochodów własnych, skutki obniżenia górnych stawek za okres I półrocza stanowią **1,7 %**.

Ponadto Rada Gminy zastosowała zwolnienia w podatkach, które za okres I półrocza wynoszą **455.186,88 zł** i stanowią **1,4 %** zrealizowanych dochodów własnych : w kwocie 454.485,03 zł dotyczą zwolnień w podatku od nieruchomości oraz w kwocie 701,85 zł zwolnień w podatku od środków transportowych.

Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego w podatkach i opłatach wynoszą łącznie **3.352.665,93 zł**, w tym naliczone odsetki na dzień 30.06.2017 r. wynoszą **392.926,35 zł**.

W poszczególnych podatkach i opłatach stan zaległości bez odsetek wynosi **2.959.739,58 zł** i przedstawia się następująco:

- sprzedaż usługi oczyszczania ścieków	68.974,99 zł
- sprzedaż wody	177.427,30 zł
- należności z tytułu najmu i dzierżawy	450.628,75 zł
- opłata z tytułu wieczystego użytkowania	2.500,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej-karta podatkowa	8.091,32 zł
- podatek od nieruchomości	697.725,36 zł
- podatek rolny	104.959,02 zł
- podatek leśny	3.133,12 zł
- podatek od środków transportowych	140.134,36 zł

- wpływy z opłaty za śmieci	222.031,65 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych	2.271,03 zł
- podatki zniesione/środki transportowe/	1.892,85 zł
- podatek od spadków i darowizn	18.217,69 zł
- zaliczka i fundusz alimentacyjny	1.061.657,64 zł
- zwrot zasiłków celowych	1.785,00 zł
- opłata za usługi opiekuńcze	94,50 zł

Zaległości łącznie w podatkach i opłatach w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2016 r. zwiększyły się o kwotę 178.318,58 zł tj. o 6,4 %.

Największy wzrost zaległości występuje w niżej wymienionych należnościach:

- podatek od nieruchomości – wzrost o kwotę 21.166,77 zł spowodowany jest tym, że pod koniec okresu sprawozdawczego wpłynęły podania zarówno od osób fizycznych jak i od firm o umorzenie podatku, które nie zostały rozpatrzone do dnia 30 czerwca br.

- fundusz alimentacyjny – wzrost o kwotę 63.045,08 zł z powodu niskiej ściągальności przez komornika.

- z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych – wzrost o kwotę 48.041,24 zł - termin zapłaty w okresach miesięcznych. Część mieszkańców wpłaca łącznie za kilka miesięcy po upływie terminu za dany miesiąc.

- sprzedaż wody – wzrost o 49.175,67 zł, zapłata należności następuje w II półroczu, ponieważ część faktur za wodę wystawiana jest z terminem płatności 30 czerwca br.

W stosunku do dłużników posiadających zaległości prowadzone są czynności egzekucyjne.

1. Zobowiązania pieniężne łącznie /osoby fizyczne/ : wystawiono 459 szt. upomnień oraz 69 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 17.563,70 zł.

2. Podatek od środków transportowych: wystawiono 16 szt. upomnień oraz 8 szt. tytułów wykonawczych na łączną kwotę 9.519,00 zł.

3. Opłaty za odbiór odpadów komunalnych : wystawiono 216 szt. upomnień na kwotę łączną 45.764,38 zł.

4. Podatek od nieruchomości /osoby prawne/ : wystawiono 1 upomnienie i 1 tytuł wykonawczy.

5. Opłaty za zużycie wody – wystawiono i wysłano 363 szt. wezwań do zapłaty.

6. Opłaty za czynsz dzierżawny – wystawiono 2 szt. wezwań do zapłaty oraz za użytkowanie wieczyste 2 wezwania do zapłaty.

wezwania do zapłaty należności z tytułu najmu lokali i za usługi oczyszczania ścieków wystawione zostaną w II półroczu br.

Zmniejszenie zaległości nastąpiło natomiast w :

- należnościach z tytułu oczyszczania ścieków – o kwotę 6.479,10 zł,

- podatku od działalności gospodarczej /karta podatkowa/ – o kwotę 8.091,32 zł oraz

- podatku od środków transportowych – o kwotę 4.987,31 zł.

Poniżej omówiono stopień realizacji poszczególnych dochodów, przyczyny odstępstw od założonego planu oraz zagrożenia co do możliwości jego pełnej realizacji i tak:

DOCHODY WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowana kwota wynosi 5.000,00 zł, natomiast zrealizowane dochody stanowią kwotę 2.641,21 zł (52,8 % planu), przy czym wpływy w całości dotyczą opłaty za dzierżawę kół łowieckich.

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

W dziale tym zaplanowana jest kwota 876.000,00 zł. Dochody wykonane stanowią 359.503,30 zł, tj. 41,0 %.

Z tytułu usługi sprzedaży wody z wodociągu komunalnego zaplanowano dochody 873.000,00 zł, które zostały wykonane w 41,1 %, co stanowi kwotę 359.005,53 zł .

Z tytułu odsetek zaplanowana kwota wynosi 3.000,00 zł, natomiast wykonane dochody 497,77 zł tj. 16,6 %.

Dział 600 Transport i łączność

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 482.371,13 zł nie wpłynęły w okresie sprawozdawczym. Są do kwoty dofinansowania do zadań inwestycyjnych, które zostaną zakończone i rozliczone w II półroczu br.

W dziale tym wpłynęły dochody nieplanowane w kwocie 1.350,00 zł i stanowią one wpływ odszkodowania od PZU za wiatę przystankową zniszczoną podczas wypadku samochodowego w Guzowie. Środki zostaną wprowadzone do planu dochodów w II półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane w tej pozycji dochody w wysokości 1.273.270,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 14.436.754,85 zł, tj. 1.133,8 % planu rocznego, w tym głównie:

- dochody z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości w wysokości 270,00 zł należne od GS zostały zapłacone.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zostały zrealizowane w kwocie 112.319,74 zł, tj. 41,6 % planu,
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (nieruchomości gruntowych i mieszkań komunalnych) w wysokości 1.000.000,00 zł zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 14.316.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym doszło do sprzedaży terenów przygotowywanych od dość dawna do sprzedaży. Ze względu na wielkość działek (2 działki o łącznej pow. 25 ha) oraz długotrwałe procedury przygotowujące je do sprzedaży, związane m.in. ze zmianami planów zagospodarowania przestrzennego, a także ze względu na brak oferentów, nie było pewności co do sprzedaży opisanych gruntów.
- odsetki od zaległości planowane na kwotę 3.000,00 zł wpłynęły w wysokości 1.365,92 zł tj. w 45,5 %
- wpłynęła nieplanowana kwota 6.799,19 zł jako odszkodowanie od GDDKiA za grunty przejęte pod autostradę A2, zostanie wprowadzona do planu dochodów w II półroczu.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane dochody w kwocie 14.520,00 zł zostały zrealizowane w 78,8 %, z czego:

- z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami, zostały wykonane w kwocie 7,75 zł /38,8 %/,
- z tytułu wpływu darowizn pieniężnych od osób fizycznych na rzecz gminy zaplanowana kwota 10.500,00 zł wpłynęła w 100,0 %,
- z tytułu pozostałych odsetek od środków na rachunku bankowym GCE w Wiskitkach na plan 4.000,00 wpłynęło 931,40 zł /23,3 %/ - plan należy skorygować w II półroczu.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej / gromadzone są głównie dochody z tytułu należności podatkowych./

Zaawansowanie wykonania planu dochodów w tym dziale wyniosło 52,4 %. Na dochody te składają się:

- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane w kwocie 5.863.187,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 2.675.695,00 zł, co stanowi 45,6 % planu rocznego. W porównaniu z I półroczem 2016 r. gmina otrzymała nominalnie kwotę wyższą o 192.293,00 zł. Środki te zostały ujęte w planie budżetowym gminy w oparciu o pisemną informację Ministra Finansów, określającą planowaną kwotę udziałów tego podatku dla naszej gminy, a na jej realizację gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

- wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w wysokości 179.756,26 zł, tj. 898,8 % planu wynoszącego 20.000,00 zł. Środki zaplanowane zostały na podstawie roku ubiegłego. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy, który jest uzależniony od firm działających na naszym terenie. W II półroczu dokonana zostanie korekta planu dochodów z tego tytułu.
- wpływy z podatku od nieruchomości zostały wykonane w wysokości 1.509.436,49 zł, tj. 55,9 % planu wynoszącego 2.702.451,00 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z tego, iż niektórzy podatnicy wpłacili całoroczny należny podatek w jednej racie.
- wpływy z podatku rolnego zostały wykonane w wysokości 463.229,35 zł, tj. 63,9 % planu wynoszącego 725.000,00 zł./ wyższy wskaźnik, ponieważ niektórzy podatnicy wpłacili całoroczny należny podatek/
- wpływy z podatku leśnego zostały wykonane w wysokości 52.807,34 zł, tj. 66,0 % planu wynoszącego 80.000,00 zł. /wyższy wskaźnik, ponieważ część podatników wpłaciła podatek za cały rok /
- wpływy z podatku od środków transportowych zostały wykonane w wysokości 144.455,55 zł, tj. 55,6 % planu wynoszącego 260.000,00 zł / wyższy wskaźnik, ponieważ niektórzy podatnicy wpłacili całoroczny należny podatek /
- wpływy z podatku dochodowego od osób prowadzących działalność gospodarczą opodatkowanych w formie karty podatkowej, które za I półrocze wyniosły 5.736,33 zł, tj. 28,7 % planu. Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd Skarbowy i jest uzależniony od ilości podatników rozliczających się w formie karty podatkowej. Jeżeli zaistnieje potrzeba w II półroczu dokonana zostanie korekta planu
- wpływy z podatku od spadku i darowizn wykonano w wysokości 43.087,22 zł tj. 53,9 % planu wynoszącego 80.000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej wykonano w wysokości 34.544,11 zł, tj. 67,1 % planu wynoszącego 51.500,00 zł. Wykonanie planu uzależnione jest od ilości załatwianych spraw
- wpływy z opłaty targowej wykonano w wysokości 3.287,00 zł. tj. 54,8 % planu wynoszącego 6.000,00 zł
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 57.798,60 zł, tj. 70,2 % planu rocznego wynoszącego 82.385,00 zł /zwiększony wpływ z powodu zwiększenia asortymentu sprzedaży/
- wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw to wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z opłaty planistycznej. Wykonanie dochodów ogółem w kwocie 24.635,92 zł stanowi 82,1 % planu (plan 30.000,00 zł). Przyjęty na podstawie ubiegłego roku plan zostanie w II półroczu zweryfikowany
- wpływy podatku od czynności cywilno-prawnych stanowią kwotę 183.228,00 zł, tj. 52,4 % % planu wynoszącego 350.000,00 zł /planowano na bazie ubiegłego roku/. Dochody niezależne od Gminy, zależą od ilości zawieranych transakcji kupna-sprzedaży i innych podlegających obowiązkowi PCC.
- wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wykonano w wysokości 9.664,76 zł, tj. 56,9 % planu wynoszącego 17.000,00 zł

- plan z tytułu wpływów opłat za koszty upomnień, egzekucyjne i komornicze w kwocie 4.000,00 zł został wykonany w kwocie 1.015,20 zł, tj. 25,4 %. Plan zostanie zmieniony w II półroczu br.
- wpłynęła nieplanowana opłata 63,49 zł z tytułu umieszczenia urządzenia w pasie drogowym, która zostanie wprowadzona do planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na plan 8.860.796,15 zł wpłynęła kwota 5.181.464,29 zł, tj. 58,5 % rocznego planu, tj.:

- odsetki od środków na rachunku bankowym - 35.248,29 zł – 70,5 % planu
- subwencja z budżetu państwa - 5.146.216,00 zł – 59,4 % planu
- zaplanowane kwoty zwrotu części wydatków poniesionych na fundusz sołecki w roku 2016 z tytułu wydatków bieżących 113.093,29 zł oraz z tytułu wydatków majątkowych 36.696,86 zł, nie zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym. Przewiduje się realizację w II półroczu.

Odchylenie od wykonania w stosunku do planu subwencji oświatowej wynika z przekazania przez Ministerstwo Finansów w lutym podwójnej transzy subwencji na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Wyższy wskaźnik wykonania dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym spowodowany jest wyższymi od planowanego stanem środków pozostających na rachunku bankowym. W II półroczu należy dokonać korekty planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na plan 622.890,00 zł wpłynęła kwota 251.092,53 zł, tj. 40,3 % planu.

Źródłami dochodów bieżących w tym dziale są:

- planowane środki z tytułu wpływu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wpłynęły w wysokości 13.783,00 zł, tj. 51,0 % planu wynoszącego 27.000,00 zł
- zaplanowane dochody z tytułu najmu składników majątkowych zostały wykonane w wysokości 647,46 zł tj. 49,8 % rocznego planu wynoszącego 1.300,00 zł
- planowane środki z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 160.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 39.882,75 zł, tj. 24,9 %. Planowana odpłatność wykonana została w niższym stopniu niż zakłada plan, ponieważ w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu odliczana jest stawka dzienna, a w okresie zimowym i wiosennym w oddziale przedszkolnym i przedszkolu wystąpiła wysoka absencja chorobowa dzieci – w razie konieczności dokonana zostanie korekta planu w II półroczu.
- wpływy z różnych dochodów na plan 115.000,00 zł wpłynęły środki w kwocie 29.424,72 zł, tj. 25,6 %. Środki te stanowią zwrot środków z tytułu pobytu dzieci z terenu innych gmin uczęszczających do przedszkola na terenie naszej gminy. Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, że noty dla innych jednostek za m-cie kwiecień-czerwiec zostały wystawione, natomiast wpłynęła tylko część płatności. Szacuje się, że dochody zostaną wykonane.
- dotacja celowa na wychowanie przedszkolne w przedszkolach oraz oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych otrzymana została w kwocie 137.147,00 zł, co wynosi 50,0 % rocznego planu stanowiącego kwotę 274.290,00 zł
- wpływy z różnych opłat w zaplanowanej kwocie 300,00 zł zostały zrealizowane w 18,0%, co stanowi kwotę 54,00 zł i są to wpływy za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych
- wpływy z usług za odpłatne wyżywienia w szkołach zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynoszą 30.153,60 zł, co stanowi 67,0 % planu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan 426.300,00 zł wpływy wyniosły 319.940,02 zł, co stanowi 75,1 % rocznego planu, z tego:

- odpłatność za usługi opiekuńcze - 7.032,80 zł – 54,5%
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 1.318,47 zł – 41,2%
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne - 311.536,00 zł – 76,0%
- dochody należne dla jst z tytułu rozliczenia usług opiekuńczych - 52,75 zł – 68,5%.

Planowane dotacje celowe w kwocie 410.123,00 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących Gminy z zakresu pomocy społecznej zostały zrealizowane w wysokości 311.536,00 zł, tj. 76,0 % planu, z tego wydatkowano:

- na wypłatę składki zdrowotnej - 15.001,08 zł
- na wypłatę zasiłków okresowych - 2.099,00 zł
- na wypłatę zasiłków stałych - 185.423,00 zł
- na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 82.762,01 zł
- na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” - 17.752,10 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym wpłynęły dochody nieplanowane w kwocie 10,00 zł z tytułu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny, które zostaną wprowadzone do planu dochodów.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Kwota przyznanej dotacji celowej na wypłatę w I półroczu stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu naszej gminy - w wysokości 9.189,00 zł - została przekazana przez Urząd Wojewódzki w całości.

Dział 855 Rodzina

Na plan 6.000,00 zł wpłynęły dochody w wysokości 8.404,66 zł – 140,1% planu i w całości są to dochody należne dla jst z tytułu rozliczenia zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na plan 1.946.600,00 zł wykonane dochody stanowią kwotę 859.393,20 zł (44,1 %).

Planowane dochody w wysokości 12.000,00 zł z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostały zrealizowane w wysokości 100,5 % planu, w kwocie 12.058,90 zł.

- wpływy z usług oczyszczania ścieków w gminnej oczyszczalni ścieków za I półrocze stanowią kwotę 284.882,33 zł. Wykonane zostało 31,4 % planu dochodów. Faktury za usługi oczyszczania ścieków wystawiane są miesięcznie po zakończeniu miesiąca. W związku z tym należności za usługi za miesiąc czerwiec wpłyną dopiero w lipcu tj. II półroczu. Plan dochodów z tytułu usług oczyszczania ścieków zostanie poddany analizie i ewentualnie dokonana zostanie korekta w II półroczu br.

- kwota 1.020.000,00 zł stanowi plan dochodów z tytułu wpływu opłat za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy zaplanowanych na 2017 rok. Realizacja dochodów z tego tytułu stanowi kwotę 510.986,60 zł, co stanowi 50,1 % planu.

- wykonanie planu dochodów z tytułu wpływu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat wynosi 46,0 % (na plan 3.000,00 zł wpłynęła kwota 1.379,65 zł).

- wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych oraz opłaty komorniczej wynoszą za okres sprawozdawczy 2.428,20 zł, tj. 80,9 % planu wynoszącego 3.000,00 zł.

- wpłynęła nieplanowana kwota odsetek pozostałych 657,52 zł, która zostanie wprowadzona do planu dochodów w II półroczu.

- bez planu wpłynęły dochody w wysokości 47.000,00 zł na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane od mieszkańców na podstawie umów na współfinansowanie projektu pn. „Budowa instalacji do produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gmin: Radziejowice, Mszczonów, Puszcza Mariańska, Wiskitki i Miasta Żyrardowa” w ramach RPOWM na lata 2014 – 2020 Oś Priorytetowa IV *Przejsie na gospodarkę niskoemisyjną*, Działanie 4.1 *Odnawialne źródła energii*, Typ projektów *Infrastruktura do produkcji i dystrybucji energii ze źródeł odnawialnych*. Plan dochodów zostanie wprowadzony po zweryfikowaniu wniosku o dofinansowanie przez MJWPU. W przypadku negatywnej oceny środki zostaną zgodnie z umowami zwrócone na konta mieszkańców.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na plan 1.500,00 zł wykonanie w dziale wyniosło 613,54 zł, co stanowi 40,9 %. Dochody bieżące wynikają ze sprzedaży karnetów na siłownię. Dochody te uzależnione są od ilości sprzedanych karnetów i wydaje się, że plan dochodów winien zostać zrealizowany.

ZADANIA ZLECONE

Plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych po zmianach na dzień 30.06.2017 r. stanowi kwotę 9.966.905,87 zł.

W okresie sprawozdawczym wpływy dotacji wyniosły 5.578.083,63 zł, co stanowi 56,0 %.

W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie dotacji za I półrocze 2017 r.

Realizacja dochodów przebiega w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowana dotacja w kwocie 236.995,87 zł na wypłatę podatku akcyzowego została przekazana przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w kwocie 236.995,87 zł, tj. 100% rocznego planu, zgodnie ze złożonym przez gminę zapotrzebowaniem na środki.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wpłynęła do budżetu w wysokości 34.858,00 zł tj. 53,8 % rocznego planu wynoszącego 64.732,00 zł.

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

Dotacja na prowadzenie spisu wyborców planowana na kwotę 1.983,00 zł wpłynęła w wysokości 50,4 %, tj. w kwocie 999,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

Zaplanowana kwota 500,00 zł na wydatki obronne została przekazana przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w całości.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan dotacji w kwocie 24.300,00 zł na zadania zlecone z zakresu opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 13.279,00 zł, tj. 54,6 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne - 5.239,00 zł (plan 8.300,00 zł)
- dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze - 8.040,00 zł (plan 16.000,00 zł)

Dział 855 Rodzina

Na plan dotacji w kwocie 9.638.395,00 zł na zadania zlecone z zakresu rodzinnej opieki społecznej wpłynęła kwota z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 5.291.451,76 zł, tj. 54,9 % rocznego planu, z czego:

- dotacja na świadczenia wychowawcze program Rodzina 500+ - 3.670.390,76 zł (54,6%)
- dotacja na świadczenia rodzinne , świadczenia FA oraz składki społ. - 1.616.786,00 zł (55,5%)
- dotacja na zadania na realizację „Karty Dużej Rodziny” –151,00 zł (55,7%)
- dotacja na świadczenia z ustawy „za życiem” – 4.124,00 zł (100,0%).

II. WYDATKI

Planowane w budżecie gminy wydatki roczne – po zmianach - wynoszą **37.503.243,58 zł.** Z kwoty tej w I półroczu 2017 r. wydatkowano **17.125.464,01 zł** , co stanowi **45,7 %** planu rocznego.

Strukturę poniesionych przez gminę wydatków w podziale na bieżące i inwestycyjne prezentuje poniższa tabela:

Rodzaj wydatków	Plan 2017 r.		Wykonanie I półrocze 2017 r.		
	Kwota (zł)	Struktura (%)	Kwota (zł)	Struktura (%)	% Wykon.
Majątkowe	4.811.013,20	12,8	683.500,23	4,0	14,2
w tym:					
<u>Inwestycyjne</u>	<u>4.591.224,55</u>	<u>12,2</u>	<u>679.898,23</u>	<u>4,0</u>	<u>14,8</u>
Bieżące	32.692.230,38	87,2	16.441.963,78	96,0	50,3
O g ó ł e m:	37.503.243,58	100,0	17.125.464,01	100,0	45,7

Wykonanie finansowe wydatków budżetu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 2 i 2A do niniejszej Informacji. Zmiany planu wydatków na zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w ust. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku 2B do niniejszej Informacji.

Zaplanowane w kwocie 32.692.230,38 zł wydatki na sfinansowanie zadań bieżących gminy zrealizowane zostały w wysokości 16.441.963,78 zł, tj. 50,3 % planu.

Poniżej zestawiono wykonanie poszczególnych wydatków bieżących.

ZADANIA WŁASNE

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 5,1 %

Na wydatki w tym dziale zaplanowane zostały środki w kwocie 326.500,00 zł. Wykonanie wydatków na koniec okresu sprawozdawczego stanowi kwotę 16.760,66 zł, /5,1 % zaplanowanych do końca 2017 r. wydatków/.

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 309.500,00 zł i zrealizowany został w kwocie 7.441,40 zł, tj. w 2,4 %.

Szczegółowo realizacja zadań inwestycyjnych omówiona została w III części Informacji.

W zakresie wydatków bieżących wpłaty na rzecz Izb Rolniczych z tytułu opłaty od podatku rolnego zaplanowano na kwotę 17.000,00 zł, natomiast przekazano środki w wysokości 9.319,26 zł tj. 2% wpływów podatku rolnego. Zrealizowane wydatki stanowią 54,8 % planu i uzależnione są od wysokości wpływów podatku rolnego.

Na dzień 30.06.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 419,85 zł z tytułu wydatków bieżących oraz w kwocie 9.594,00 zł z tytułu zadania inwestycyjnego.

Dział 400-Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę – 42,5%

Na plan 542.955,00 zł wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 230.893,64 zł, z czego zakresie wydatków bieżących (wykonano 42,4% planu) na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 6.603,53 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wydatkowano 215.215,23 zł oraz w ramach zakupów inwestycyjnych dokonano wydatku 9.074,88 zł (45,4% planu). W tym dziale finansowane są wydatki związane z utrzymaniem stacji w Nowych Kozłowicach, Feliksowie oraz przepompowni w Cygance i Łubnie, a także bieżącą naprawą sieci wodociągowej. Ponadto realizowana jest wymiana starych i montaż nowych wodomierzy. Szacuje się, wydatki zostaną wykonane.

Realizacja zadań inwestycyjnych omówiona została w III części Informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 7.262,14 zł, z czego 808,17 zł dotyczy zadania inwestycyjnego, natomiast 6.453,97 zł wydatków bieżących.

Dział 500 – Handel – 0 %

W tym dziale na plan 2.000,00 zł środki nie zostały wydatkowane. Zaplanowano wydatki na koszty wywozu śmieci z targowicy. Szacuje się, że środki zostaną wydatkowane w II półroczu.

Dział 600 – Transport i łączność - 38,4 %

Na plan 2.683.967,03 zł wydatkowano 1.029.670,46 zł, tj. łącznie zrealizowano 38,4 % planu, z tego:

- środki na bieżące utrzymanie dróg i ulic w wysokości 431.535,20 zł /40,7 % planu wydatków bieżących/,
- wydatki inwestycyjne na modernizację dróg gminnych 598.135,26 zł /42,0 % planu wydatków inwestycyjnych/.

Wydatki bieżące wydatkowano głównie na zimowe utrzymanie dróg gruntowych i asfaltowych (odsnieżanie), remonty bieżące a także ubezpieczenie dróg oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego drogi powiatowej i krajowej. W II półroczu planowane są znaczne wydatki na bieżące remonty oraz dalsza realizacja inwestycji drogowych. W ramach planu wydatków majątkowych kwotę 200.000,00 zł zarezerwowano dla Powiatu Żyrardowskiego jako dotację na modernizację dróg powiatowych położonych na terenie naszej Gminy. W I półroczu nie została ona wydatkowana. Remont dróg powiatowych PZD planuje na II półroczu 2017 r.

Środki w ramach wydatków bieżących wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 21.361,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 410.174,20 zł.

Szacuje się, że środki zostaną wykorzystane, ponieważ podpisane są umowy na usługi remontowe dróg do 30 września br.

Plan wydatków inwestycyjnych określono na kwotę 1.423.241,21 zł, wydatkowano środki w kwocie 598.135,26 zł, tj. 42,0 %. Planowana jest realizacja zadań inwestycyjnych w II półroczu. Na dzień 30.06.2017 roku występują w tym dziale zobowiązania niewymagalne w kwocie 7.528,02 zł w całości dotyczące wydatków bieżących.

Szczegółowo realizacja zadań inwestycyjnych oraz dotacji omówiona została w III części Informacji.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 30,9 %

W tym dziale plan wynosi 752.848,00 zł, a wydatkowana kwota 232.498,44 zł, tj. 30,9 %.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 231.098,44 zł i wydatkowane na:

- wynagrodzenia i pochodne od nich – 4.741,00 zł
- zadania związane z realizacją zadań statutowych – 226.357,44 zł.

Wydatkowano środki na wynagrodzenie zarządcy budynków wspólnot mieszkaniowych, wydatki na eksploatację i zaliczki na fundusz remontowy części wspólnej budynków- 45,0 % planu wydatków, tj. kwotę 29.246,85 zł.

Na działalność związaną z gospodarką gruntami wydatkowano środki na: wyceny nieruchomości, wykonanie map, opłaty sądowe, opłaty za założenie ksiąg wieczystych, ogłoszenia prasowe o wynajmie i sprzedaży nieruchomości oraz opłatę za grunty przejęte na wieczyste użytkowanie – kwota wydatkowana 175.382,09 zł stanowi 60,6 % planu wydatków bieżących.

W pozostałej działalności środki przeznaczono na bieżące utrzymanie budynków komunalnych, wywóz nieczystości oraz remonty i ubezpieczenia budynków – wydatkowano kwotę 26.469,50 zł, co stanowi 54,6 % planu wydatków bieżących.

Na dzień 30.06.2017 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 691,60 zł wydatków bieżących.

Plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale wynosi 350.000,00 zł, wydatkowano środki w kwocie 1.400,00 zł. Omówienie zadań inwestycyjnych zawarto w III części Informacji.

Dział 710 – Działalność usługowa 48,5 %

Na plan 113.602,00 zł wydatkowano środki w kwocie 55.077,00 zł.

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 46,8% wyłącznie na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego realizowanych przez Zespół Planowania Przestrzennego, zgodnie z zawartym porozumieniem ze Związkiem Gmin „Mazowsze Zachodnie”.

W dziale tym zaplanowane zostały środki w kwocie 3.602,00 zł na udzielenie dotacji majątkowej dla Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Środki zostały przekazane w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości.

Dział 750 – Administracja publiczna – 47,8 %

Na plan 4.040.794,00 zł wydatkowano środki w kwocie 1.932.520,90 zł, w całości na zadania bieżące. Wydatki bieżące (kwota 4.035.794,00 zł) zrealizowane zostały w 47,9% w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.401.154,54 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 415.986,36 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 115.380,00 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 97.775,23 zł wydatków bieżących.

Zaplanowane środki 5.000,00 zł na wydatek inwestycyjny - zakup kolorowej drukarki laserowej nie zostały wydatkowane. Zakup zostanie dokonany w II półroczu.

W rozbiciu na poszczególne zadania realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco:

1. Rady Gmin

Wydatkowano środki w wysokości 72.543,40 zł tj. 50,2 % planu na: materiały na posiedzenia komisji i sesji i bieżące wydatki Rady Gminy (2.343,40 zł) oraz na diety radnych (70.200,00 zł).

2. Urząd Gminy

Plan wydatków bieżących określony został na kwotę 3.162.192,00 zł i został zrealizowany w 47,8 %, tj. w kwocie 1.512.394,17 zł z przeznaczeniem na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi 1.185.803,71 zł
- wydatki statutowe /koszty związane z utrzymaniem budynku urzędu, zakup niezbędnych materiałów biurowych i artykułów kancelaryjnych, oleju opałowego, konserwację i naprawę sprzętu, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, szkolenia i doszkąlanie pracowników, delegacje służbowe, ubezpieczenia budynku i sprzętu biurowego/ - 326.590,46 zł.

3. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków wynosi po zmianach 207.000,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano 62.237,06 zł (30,1 %) środki m.in. na :

- wynagrodzenia i składki 3.300,00 zł,
 - wydatki statutowe /druk i redagowanie biuletynu informacyjnego Głos Wiskitek, zakup czasu antenowego w radio Niepokalanów i radio Victoria, przygotowywanie promocyjnych informacji na stronę internetową Gminy Wiskitki/ i inne działania promocyjne – 58.937,06 zł.
- Obniżony wskaźnik wykonania wydatków w tym dziale spowodowany jest tym, że zabezpieczone zostały środki na obchody powiatowo-gminnych uroczystości dożynkowych, które odbędą się w 20 sierpnia. Szacuje się, że plan wydatków zostanie zrealizowany.
- W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na działania promocyjne na rzecz sołectw z funduszu sołectkiego w kwocie 10.294,73 zł.

4. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Na funkcjonowanie Gminnego Centrum Edukacji w Wiskitkach zaplanowane zostały środki w wysokości 269.002,00 zł, natomiast wydatkowano je w wysokości 50,5 % planu, co stanowi kwotę 135.958,27 zł. GCE w Wiskitkach prowadzi obsługę administracyjno-finansową jednostek oświatowych.

5. Pozostała działalność

Plan wydatków wynosi 253.000,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki w kwocie 149.388,00 zł (59,0 %), w tym:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gmin – 45.180,00 zł
- wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów – 91.598,72 zł
- wydatki statutowe – 12.609,28 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 25,8 %

Na plan 577.583,95 zł wydatkowano kwotę 149.287,10 zł, w tym: na wydatki bieżące na plan 387.172,04 zł wydatkowano 149.287,10 zł, tj. 38,6 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 41.994,14 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 83.807,11 zł
- dotacje 11.626,60 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.859,25 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 11.858,11 zł, które dotyczą wydatków bieżących.

Plan wydatków inwestycyjnych w kwocie 174.225,26 zł nie został zrealizowany, podpisane zostały umowy na rozbudowę strażnic w Działkach i Aleksandrowie.

Omówienia inwestycji dokonano w III części Informacji.

Realizacja bieżących wydatków w tym dziale przedstawia się następująco:

1. Komendy Wojewódzkie Policji

W okresie sprawozdawczym na plan 34.922,04 zł przekazano kwotę 11.626,60 zł (33,3 %) na pokrycie kosztów sprzątnięcia Posterunku Policji w Wiskitkach oraz pokrycie kosztów dodatkowych patroli Policji, zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatową Komendą Policji w Żyrardowie. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w II półroczu, ponieważ najwięcej dodatkowych patroli występuje w okresie wakacyjnym.

2. Ochotnicze straże pożarne

Na utrzymanie gotowości bojowej dla 10 jednostek straży pożarnej zabezpieczona została kwota 325.950,00 zł, z czego wydatkowano środki w wysokości 130.162,29 zł, tj. 39,9 %, w tym na: zakup paliwa, części zamiennych do pojazdów, remonty samochodów i strażnic koszty energii elektrycznej, wynagrodzenia i pochodne konserwatorów sprzętu ratowniczego i gaśniczego, ekwiwalenty za wyjazdy do pożarów, ubezpieczenia samochodów i strażaków, przeglądy techniczne samochodów oraz zakup mundurowania dla strażaków i wyposażenia strażnic. Środki wydatkowano w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i pochodne 41.994,14 zł
- na wydatki statutowe 76.308,90 zł
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 11.859,25 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków występuje z powodu zabezpieczonych a nie wydatkowanych w I półroczu środków na zakupy materiałów i wyposażenia. Podpisane zostały w okresie sprawozdawczym umowy z Wojewódzkim Zarządem OSP na współfinansowanie przez Gminę zakupów umundurowania i wyposażenia bojowego dla wszystkich jednostek. W związku z powyższym zostały zabezpieczone w budżecie odpowiednie środki, a realizacja umów nastąpi w ciągu II półroczu br.

Ze środków funduszu sołeckiego wydatkowano 10.463,87 zł na wydatki bieżące tj. zakup sprzętu bojowego oraz materiałów do remontu strażnic.

3. Pozostała działalność

Planowane środki w kwocie 2.300,00 zł wydatkowano w wysokości 332,43 zł, tj. 14,5 % na bieżące utrzymanie monitoringu wizyjnego w Wiskitkach (opłaty za energię elektryczną i naprawę).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 37,5 %

Na zapłatę odsetek od kredytu zabezpieczono w budżecie środki w wysokości 180.000,00 zł, z czego wydatkowano 67.582,14 zł, tj. 37,5 % planu. W II półroczu zaplanowano zaciągnięcie kredytu bankowego i szacuje się, że plan wydatków na obsługę długu zostanie zrealizowany. W przypadku zagrożenia realizacji planu zostanie on zmniejszony.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 0,0 %

Plan wydatków ze 130.000,00 zł na 01.01.2017r. został zmniejszony do kwoty 81.000,00 zł. Rezerwa budżetowa na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 81.000,00 zł, z tego:

- 10.000,00 zł rezerwa ogólna
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 71.000,00 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano wykorzystania rezerw następującymi zarządzeniami:

- zarządzeniem nr 10 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 19 stycznia 2017 zostały uruchomione środki z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 24.000,00 zł. Środki uruchomiono ze względu na stan klęski w powiecie żyrdowskim (tym samym w gminie Wiskitki) spowodowany ptasią gripą.
- zarządzeniem nr 51 Wójta Gminy Wiskitki z dnia 24 kwietnia 2017 r. zostały uruchomione środki z rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w kwocie 25.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 43,9 %

Ogółem plan wydatków na zadania oświatowe wynosi 12.576.676,00 zł, a wykonanie za okres sprawozdawczy wynosi 5.515.218,74 zł, w tym:

- zadania bieżące plan 10.617.147,00 zł, wykonanie 5.485.108,89 zł, tj. 51,7 %
- zadania inwestycyjne plan 1.959.529,00 zł, wykonanie wydatków wynosi 30.109,85zł, tj. 1,5 %.

Zadania inwestycyjne zostały szczegółowo omówione w III części Informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 251.558,05 zł, które dotyczą wydatków bieżących (z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz zobowiązań wobec dostawców) .

W ramach omówionego działu zrealizowano zadania z wydatków bieżących:

I. Szkoły podstawowe

Na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie 4 szkół podstawowych z zaplanowanej kwoty 5.709.688,00 zł wydatkowano 2.923.739,76 zł. tj. 51,2 % , w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.365.930,12 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 451.865,40 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 105.944,24 zł.

II. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki na bieżące funkcjonowanie klas „O” zaplanowano w wysokości 761.667,00 zł, z czego wydatkowano środki w kwocie 398.919,31 zł, co stanowi 52,4 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 322.416,48 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 56.910,85 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 19.591,98 zł.

III. Przedszkola

Na koszty funkcjonowania przedszkoli zaplanowano środki w kwocie 754.720,00 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 480.110,73 zł, co stanowi 63,6% planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 265.440,39 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 89.781,91 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych – 113.718,94 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.169,49 zł.

IV. Gimnazja

Na bieżące wydatki związane funkcjonowaniem Gimnazjum w Wiskitkach wydatkowano 1.229.155,13 zł, co stanowi 53,5 % planu wynoszącego 2.298.940,00 zł.

Wydatkowane środki przeznaczono w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 983.378,62 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 202.056,95 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 43.719,56 zł.

Na wskaźnik wykonania wydatków powyżej 50,0 % w szkołach wpłynęło przekazanie środków na rachunek funduszu socjalnego wysokości 75% naliczonego rocznego odpisu, zgodnie z ustawą o ZFŚS.

Ponadto w I półroczu okres nauki jest dłuższy w stosunku do II półrocza, w którym 2 miesiące stanowią wakacje i część wydatków w tym okresie nie jest ponoszona.

V. Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie uczniów do szkół podstawowych, gimnazjum oraz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych wydatkowano łącznie 282.395,63 zł, tj. 63,9 % planu stanowiącego kwotę 441.764,00 zł.

Dzieci dowozi firma usługowa wyłoniona w wyniku przetargu oraz zatrudniony jest kierowca, który dowozi dzieci gminnym Gimbusem. Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 22.087,20 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 260.308,43 zł.

VI. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na pokrycie kosztów związanych z doksztalcaniem nauczycieli wydatkowano środki w kwocie 26.038,68 zł tj. 55,9 % planu wynoszącego 46.615,00 zł. Szacuje się wykonanie wydatków.

VII. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan wydatków na dzień 30.06.2017 r. wynosił 53.039,00 zł, natomiast został zrealizowany w 7,5 %, co stanowi kwotę 3.997,45 zł i są to :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – kwota 3.255,67 zł
- wydatki statutowe – kwota 608,02 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 133,76 zł.

VIII. 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 na dzień 30.06.2017 r. wynosił 440.106,00 zł i został zrealizowany w 22,9%, co stanowi kwotę 100.812,03 zł i są to:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich – 88.333,01 zł
- wydatki statutowe – 7.418,32 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.060,70 zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy planuje się zwiększenie wydatków w nowym roku szkolnym m.in. poprzez zakupy pomocy dydaktycznych. Niskie wykonanie planu w rozdziałach spowodowane jest dużą ilością środków przeznaczonych na dziecko z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Na 14 dzieci posiadających takie orzeczenie kwota wydzielona w subwencji wynosi 493.145,00 zł.

IX. Pozostała działalność

Plan wydatków 110.608,00 zł - wydatkowano 39.940,17 zł co stanowi 36,1 %.

Środki w kwocie 34.078,00 zł (75,0 % planu wynoszącego 45.436,00 zł) przekazano na rachunek funduszu socjalnego, zgodnie z ustawą o ZFŚS.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na funkcjonowanie hali sportowej przy gimnazjum na wynagrodzenia pracowników obsługi hali oraz zakup materiałów i wyposażenia łącznie w kwocie 65.172,00 zł (wykonanie 5.862,17 zł).

W placówkach oświatowych na terenie Gminy Wiskitki zatrudnione jest 173 osoby. Średnia ilość uczniów w I półroczu 2017 r. roku wyniosła 1.056 osób, z czego: w szkołach 802 uczniów, w oddziałach przedszkolnych 178 dzieci, w przedszkolach 76 dzieci. Wydatki na oświatę to oprócz plac i pochodnych, koszty związane z zabezpieczeniem prawidłowego funkcjonowania placówek : zakupy opału, artykułów piśmiennych, druków, środków czystości, pomocy naukowych, tonerów, papieru xero, opłaty za energię elektryczną, usługi telekomunikacyjne, wywozu nieczystości itp.

Koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolach w I półroczu br. wyniósł 3.422,19 zł.

Koszt utrzymania 1 dziecka w oddziałach przedszkolnych to kwota 2.241,12 zł.

W okresie sprawozdawczym koszty utrzymania 1 ucznia w poszczególnych placówkach oświatowych kształtowały się w następujący sposób:

- W zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wiskitkach – 4.628,07 zł 291 uczniów
- W Szkole Podstawowej w Miedniewicach – 8.758,56 zł 74 uczniów
- W Szkole Podstawowej w Guzowie – 5.839,53 zł 83 uczniów
- W Szkole Podstawowej we Franciszkowie – 7.638,15 zł 122 uczniów
- W Gimnazjum w Wiskitkach – 4.829,08 zł 262 uczniów

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 53,1 %

Na plan wydatków w kwocie 82.385,00 zł wydatkowano środki w kwocie 43.756,76 zł.

Na realizację programu w zakresie zwalczania narkomanii planowane środki w wysokości 1.000,00 zł (na wydatki statutowe) i nie zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym. Planuje się wydatkowanie środków w II półroczu, w nowym roku szkolnym.

Natomiast na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi, zgodnie z przyjętym planem 81.385,00 zł przez Radę Gminy, wydatkowano środki w wysokości 43.756,76 zł (53,8 % planu), a w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.017,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 37.739,76 zł

Na dzień 30 czerwca 2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 3.506,00 zł, które stanowią zobowiązania z tytułu wydatków bieżących.

Dział 852 – Pomoc społeczna – 48,3 %

Na plan 1.630.843,00 zł wydatkowano środki w wysokości 787.393,41 zł.

W ramach zadań bieżących zrealizowano wydatki w kwocie 787.393,41 zł, tj. 48,7 % planu wynoszącego 1.618.343,00 zł. Zaplanowane również zostały środki w kwocie 12.500,00 zł na zadanie inwestycyjne, które zostało omówione w III części Informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne 417,00 zł.

Wydatki na pomoc społeczną finansowane są z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i środków własnych Gminy w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 370.148,49 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 146.327,91 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 270.917,01 zł.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania:

I. Domy Pomocy Społecznej

Za pobyt 8 osób wymagających całodobowej opieki w domu pomocy społecznej na plan 197.521,00 zł wydatkowano kwotę 95.572,73 zł, tj. 48,4 % planu.

II. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na plan 1.600,00 zł wydatkowano 11,1 % kwoty czyli 178,00 zł (koszty w całości dotyczą wydatków statutowych, m.in. przesyłek pocztowych). Realizacja zadania polega w głównej mierze na pracy zespołu interdyscyplinarnego i grup roboczych. Praca ta nie generuje kosztów, ponieważ wszyscy członkowie wykonują swoje obowiązki w ramach swoich zadań służbowych, bez dodatkowego wynagrodzenia. W I półroczu wpłynęły 22 niebieskie karty stwierdzające podejrzenie przemocy w rodzinie i odbyło się 11 spotkań zespołu interdyscyplinarnego oraz 22 spotkania grup roboczych.

III. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Z otrzymanej dotacji na zadania własne w kwocie 25.500,00 zł została opłacona składka zdrowotna dla 59 osób w wysokości 15.001,08 zł, tj. 58,8 % planu wydatków w zakresie zadań własnych.

IV. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe

Na plan wydatków 124.700,00 zł wydatkowano środki w wysokości 44.985,20 zł, tj. 36,1% planu, z czego wypłacono:

- zasiłki celowe w ilości 84 szt. dla 58 osób na kwotę 22.650,00 zł ze środków własnych,
- zasiłki okresowe dla 4 osób na kwotę 2.099,00 zł z dotacji przekazanej przez Urząd Wojewódzki na zadania własne oraz
- pokryte zostały koszty schronienia dla 5 osób na kwotę 20.236,20 zł ze środków własnych gminy.

V. Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowane środki w kwocie 22.000,00 zł zostały wykorzystane w wysokości 8.178,23 zł, tj. 37,2 % planu. Wypłacono 58 dodatków mieszkaniowych dla osób o niskich dochodach.

VI. Zasiłki stałe

Przyznana gminie dotacja na zadania własne w wysokości 185.423,00 zł została wydatkowana przy udziale środków gminy 178.749,00 zł (łącznie plan wydatków 364.172,00 zł) w kwocie 186.243,08 zł, tj. 51,1 % z przeznaczeniem na wypłatę 359 świadczeń - zasiłków stałych dla 68 osób.

VII. Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wynosi 573.910,00 zł, z czego zrealizowano wydatki na kwotę 284.759,97 zł, co wynosi 49,6 % planu, w tym :

- na wynagrodzenia i pochodne 257.524,27 zł

- na wydatki statutowe 27.235,70 zł.

VIII. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W ramach tego rozdziału wydatkowano kwotę 120.964,62 zł (52,9 %) planu w kwocie 228.873,00 zł na zapewnienie usług opiekuńczych dla 32 podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej. Usługi świadczą 4 opiekunki zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne – 112.624,22 zł

- wydatki statutowe – 8.340,40 zł.

IX. Pomoc w zakresie dożywiania

Na plan 79.167,00 zł (w tym 55.000,00 środki z dotacji i 24.167,00 zł środki własne gminy) wydatkowane zostało 31.510,50 zł, co wynosi 39,8 % planu. W ramach programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęte zostało posiłkami 104 dzieci i wydano im 8.079 szt. posiłków. Ponadto dla 4 osób wypłacony został zasiłek celowy na zakup żywności.

X. Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowane zostały środki w kwocie 900,00 zł na pokrycie kosztów transportu żywności z Banku Żywności. Środków nie wydatkowano, gdyż w okresie sprawozdawczym GOPS nie miał możliwości skorzystania z bezpłatnej żywności.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 42,9 %

Planowane wydatki w kwocie 24.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę 10.289,42 zł, co stanowi 42,9 %. W ramach realizacji zadań Karty Dużej Rodziny wydatkowano następujące kwoty:

- zakup usług – 2.673,42 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.616,00 zł.

W ramach zaplanowanych środków Gmina realizuje zadania Karty Dużej Rodziny głównie poprzez dopłaty do usług za osoby korzystające z basenu oraz zniżki dla rodzin wielodzietnych w ramach opłat za usługi odbioru odpadów komunalnych.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 46,9 %

Plan wydatków bieżących na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 351.493,00 zł, wykonanie 164.978,82 zł, co stanowi 46,9 % w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 121.214,17 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 15.156,40 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 28.608,25 zł.

Wydatki dotyczą następujących kosztów :

• funkcjonowania świetlic szkolnych – 143.162,82 zł

• wypłaty stypendiów dla uczniów o niskich dochodach – 11.495,00 zł (przy udziale środków z budżetu państwa w wysokości 9.189,00 zł)

• wypłaty stypendiów dla najlepszych uczniów (motywacyjnych) – 9.500,00 zł

• doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli - nie wydatkowano środków (doksztalcanie nauczycieli przewidziano na II półrocze br.)

• pozostała działalność (ZFSS) - 821,00 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 8.243,61 zł dotyczące wydatków bieżących.

Dział 855 Rodzina – 45,5%

Na plan 88.095,00 zł wydatkowane zostały środki w wysokości 40.109,99 zł, co stanowi 45,5 % planu.

Środki wydatkowano w szczególności na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 23.297,94 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 16.812,05 zł

W ramach rozdziału realizowane były następujące zadania:

I. Świadczenia rodzinne , fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na koszty związane z obsługą świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz wydatki niezbędne na podejmowane działania na egzekucję wobec dłużników alimentacyjnych wydatkowano 761,20 zł tj. 12,7 % planu (kwota planu 6.000,00 zł). Są to koszty w całości przesyłek pocztowych.

II. Wspieranie rodziny

Na plan 52.095,00 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 25.299,99 zł, tj. 48,6 % planu.

Wydatki zostały zrealizowane w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki – 23.297,94 zł
- na wydatki statutowe – 2.002,05 zł.

W pierwszym półroczu br. asystent rodziny pracował z 18 rodzinami z terenu naszej Gminy.

III. Rodziny zastępcze

Na plan wydatków 30.000,00 zł wydatkowano 14.048,80 zł, tj. 46,8 % planu.

W okresie sprawozdawczym objętych pieczą zastępczą było 8 dzieci. Gmina pokrywa 10 % kosztów pobytu 2 dzieci objętych pierwszym rokiem pieczy zastępczej, 30 % kosztów pobytu 2 dzieci w rodzinie zastępczej, ponieważ jest to drugi rok objęcia dzieci pieczą zastępczą oraz 50 % kosztów pobytu 4 dzieci, ponieważ jest to już ponad 3 lata objęcia tych dzieci pieczą zastępczą.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 34,1 %

Na plan 2.949.821,14 zł, wydatkowano w okresie I półrocza kwotę 1.007.303,28 zł, z tego:

- na wydatki inwestycyjne plan po zmianach wynosił 303.029,08 zł , w okresie sprawozdawczym wydatkowano 25.736,84 zł. Realizacja zadań inwestycyjnych została omówiona w III części Informacji.

- na wydatki w zakresie zadań bieżących zaplanowano kwotę 2.646.792,06 zł , w okresie sprawozdawczym wydatkowano 981.566,44 zł, tj. 37,1 % rocznego planu w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 125.515,09 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 852.674,05 zł
- wydatki na utrzymanie zbiornicy sanitarnej zwierząt – 3.377,30 zł.

Zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 98.816,06 zł wydatków bieżących.

W ramach tego działu zrealizowano następujące zadania bieżące:

- **Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Na wydatki związane z eksploatacją oczyszczalni ścieków zaplanowano środki w wysokości 633.962,00 zł. Wydatkowano 36,9 % planu, tj. kwotę 233.703,39 zł. Kwota 97.793,46 zł została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne dla obsługi oczyszczalni, natomiast 135.909,93 zł stanowią wydatki wykonane na energię elektryczną, usługi ochrony obiektu, analizy ścieków, ubezpieczenie oraz zakupy materiałów i wyposażenia, czyli wydatki statutowe. W związku z niskim współczynnikiem wykonania, w II półroczu zostanie przeprowadzona analiza planu w tym dziale i ewentualnie korekta planu wydatków.

- **Gospodarka odpadami**

W rozdziale tym realizowane są następujące zadania bieżące:

Na usługi odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy zaplanowano kwotę 1.210.211,14 zł, wydatkowano środki w kwocie 437.280,18 zł (36,1 % planu wydatków)w następujący sposób:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 27.721,63 zł
- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 409.558,55 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika z tego, iż do końca okresu sprawozdawczego należało dokonać zwiększenia środków w celu zabezpieczenia zwiększonej

opłaty za okres VII – XI 2017 r. za usługi odbioru odpadów komunalnych. Podpisany aneks na okres 5-ciu miesięcy do umowy z firmą odbierającą odpady (po negocjacji) zawiera wyższą cenę usługi i należało zwiększyć plan wydatków.

- **Oczyszczanie gminy**

Na utrzymanie czystości na terenie gminy zaplanowano środki w wysokości 8.000,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 7.020,00 zł (87,8 %), na omywanie ulic gminnych w związku z przeprowadzonymi w gminie porządkami na wiosnę.

- **Utrzymanie zieleni w gminie**

Na pielęgnację terenów zielonych w gminie wydatkowano środki w wysokości 18.011,25 zł (40,0 % planu), w całości na działalność statutową. Plan wydatków wynosi 45.000,00 zł.

Usługa utrzymania zieleni świadczona jest za cały okres letni od maja do października i polega na wykonywaniu nasadzeń roślin ozdobnych, pielęgnacji roślin, pieleniu oraz podlewaniu i utrzymaniu systemu nawadniającego na placach gminnych. Szacuje się na podstawie ubiegłego roku, że środki zostaną wydatkowane.

- **Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Plan wydatków bieżących po zmianach wynosi na 30.06.2017 r. kwotę 418.000,00 zł. W ramach tego rozdziału wydatkowano środki w kwocie 198.376,14 zł (47,5 %) na opłaty za energię elektryczną na oświetlenie dróg, placów i ulic oraz bieżącą konserwację punktów oświetleniowych.

- **Pozostała działalność**

Plan wydatków po zmianach wynosi 331.618,92 zł. Wydatkowano środki w kwocie 87.175,48 zł (26,3 %). Środki wydatkowane zostały na :

- wydatki statutowe (wyposażenie placów zabaw w ramach funduszu sołectkiego, koszty dowiezienia bezpańskich psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku zgodnie z zawartą umową a także usługi weterynaryjne) - w kwocie 83.798,18 zł
- utrzymanie punktu zbiorczego padliny realizowanego zadania w ramach Związku Międzygminnego „ Mazowsze Zachodnie” – w kwocie 3.377,30 zł.

Obniżony wskaźnik wykonania wydatków jest skutkiem przeprowadzonego przetargu oraz zawartej nowej, korzystnej umowy na wyłapywanie bezpańskich psów do schroniska i ich utrzymanie w schronisku. W II półroczu możliwe będzie dokonanie zmniejszenia planu wydatków.

W ramach funduszu sołectkiego wydatkowano środki na wyposażenie placu zabaw w m. Jesionka w kwocie 2.583,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 52,5 %

Na plan 329.077,67 zł wydatkowano środki w wysokości 172.768,16 zł, co stanowi 52,5 % . Na plan wydatków bieżących 310.877,67 zł wydatkowano 53,0 % środków, tj. 164.768,16 zł. Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne – 25.783,28 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 29.984,88 zł
- dotację na rzecz Gminnej Biblioteki Publicznej - 109.000,00 zł.

W ramach tego działu plan wydatków na zadania inwestycyjne wynosił na 30.06.2017 r. 18.200,00 zł i został zrealizowany w wysokości 8.000,00 zł. Omówienie wydatków inwestycyjnych zawiera część III niniejszej Informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne dotyczące w całości wydatków bieżących wynoszą 3.294,00 zł.

W ramach tego działu realizowano następujące wydatki:

- **Pozostałe zadania w zakresie kultury**

Środki w kwocie 10.200,00 zł przeznaczone na zakup nagród rzeczowych w związku z organizowanymi konkursami i imprezami okolicznościowymi na terenie Gminy, wydatkowano w kwocie 2.206,61 zł (21,6%).

- **Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele**

Zaplanowano środki w kwocie 22.800,00 zł na wynagrodzenie dla dyrygenta orkiestry strażackiej istniejącej przy OSP Wiskitki. Środki wydatkowano w wysokości 48,8 % planu tj. 11.126,00 zł.

- **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Zaplanowano wydatki 31.325,74 zł. Wydatki wykonano w wysokości 24.768,29 zł (79,1 %

planu) Środki wydatkowano w ramach funduszu sołeckiego na wydatki statutowe, tj. zakup usług remontowych świetlicy wiejskiej przy OSP w miejscowości Jesionka w wysokości 11.503,30 zł oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w Nowych Kozłowicach w kwocie 13.264,99 zł.

- **Biblioteki**

Plan dotacji dla GBP w Wiskitkach stanowi kwotę po zmianach 205.000,00 zł. Dotacja na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach przekazana została w wysokości 53,2 % planu, tj. 109.000,00 zł.

- **Pozostała działalność**

Plan wydatków wynosi 41.551,93 zł, wydatkowano 17.667,26 zł (42,5 %), z tego na :

- wynagrodzenia bezosobowe – kwotę 14.657,28 zł
- wydatki statutowe – kwotę 3.009,98 zł.

Wykonane wydatki w okresie sprawozdawczym wynoszą 17.667,26 zł, co stanowi 42,5 % planu. Szacuje się, że wydatki zostaną wykonane, ponieważ niektóre sołectwa zaplanowały spotkania integracyjne podczas dożynek powiatowo-gminnych w dniu 20 sierpnia br.

W ramach tego rozdziału środki w kwocie 14.862,55 zł przeznaczono na zorganizowanie w ramach funduszu sołeckiego imprez integracyjnych mieszkańców niektórych sołectw.

Dział 926- kultura fizyczna – 58,3 %

Na plan 202.696,92 zł wydatkowano środki 118.150,68 zł, z tego :

- plan wydatków inwestycyjnych 16.000,00 zł nie został wykonany w okresie sprawozdawczym. Wydatki inwestycyjne omówione zostały w III części Informacji.
- plan wydatków bieżących ustalony w kwocie 186.696,92 zł zrealizowano w 63,3 % (118.150,68 zł) , w szczególności na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 23.016,15 zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.134,53 zł
 - dotacje - 85.000,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.556,04 zł i dotyczą wydatków bieżących w kwocie 1.533,54 zł oraz wydatków inwestycyjnych w kwocie 22,50 zł.

W ramach wydatków bieżących:

Przeprowadzono konkurs na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej, które były finansowane poprzez dotację podlegającą rozliczeniu zgodnie z warunkami zawartymi w podpisanych umowach. W okresie sprawozdawczym przekazano dotacje dla 4 organizacji na realizację 5 zadań w kwocie 85.000,00 zł, dotacje zostały przekazane w pełnej wysokości zgodnie z zawartymi umowami.

W zakresie upowszechniania kultury fizycznej prowadzone są zajęcia gimnastyczno-korekcyjne w siłowni oraz zakupiono nagrody i puchary Wójta w związku z organizowanymi imprezami sportowymi na terenie Gminy. W związku z funkcjonowaniem boiska „Orlik” we Franciszkowie wydatkowane są środki dla animatora sportu zgodnie z umową o dofinansowanie.

W Gminie zatrudniony jest w ramach umowy zlecenia gminny koordynator sportu.

Na koniec okresu sprawozdawczego występują zobowiązania ogółem w wysokości 502.519,71 zł(w tym 15.766,50 zł z tytułu wydatków inwestycyjnych oraz 486.753,21 zł z tytułu wydatków bieżących), w całości są to zobowiązania niewymagalne. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Zobowiązania zostały omówione w poszczególnych działach.

ZADANIA ZLECONE

W okresie I półrocza 2017 roku zostały zrealizowane wydatki w ramach zadań zleconych w kwocie 5.551.204,41 zł, tj. 55,7 % rocznego planu, który wynosi 9.966.905,87 zł. W załączniku nr 4 przedstawiono tabelaryczne wykonanie wydatków z przyznanych dotacji w okresie sprawozdawczym.

Realizacja wydatków przebiegała w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 236.995,87 zł, wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 236.995,87 zł.

Na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na koszty obsługi tych wypłat środki wydatkowano w następujący sposób :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2.323,49 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 234.672,38 zł.

Otrzymana dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wydatkowano środki w wysokości 32.352,00 zł tj. 50,0% rocznego planu (plan 64.732,00 zł), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 32.352,00 zł

Dotacja celowa wydatkowana została w okresie sprawozdawczym zgodnie z przeznaczeniem.

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

Planowane wydatki w kwocie 1.983,00 zł na prowadzenie stałego rejestru wyborców nie zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym. Środki zostaną wydatkowane w II półroczu.

Dział 752 Obrona narodowa

Dotacja na pozostałe wydatki obronne w kwocie 500,00 zł została zaplanowana do realizacji w II półroczu br. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na plan wydatków w kwocie 24.300,00 zł z zakresu opieki społecznej wydatkowano środki w wysokości 13.249,24 zł, co stanowi 54,5 % rocznego planu. Środki wydatkowane zostały na następujące zadania:

- w okresie sprawozdawczym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego na kwotę 5.209,24 zł, tj. 62,8 % planu wynoszącego 8.300,00 zł. Składka zdrowotna opłacana była za 12 osób.
- w okresie sprawozdawczym GOPS prowadził specjalistyczne usługi opiekuńcze dla 3 dzieci autystycznych oraz jednego dziecka niepełnosprawnego intelektualnie. Usługi świadczone były przez 3 specjalistów zatrudnionych w ramach umowy zlecenia. W I półroczu plan 16.000,00 zł wykonany został w 50,3 % na kwotę 8.040,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Na plan wydatków w kwocie 9.638.395,00 zł z zakresu świadczeń na rzecz rodziny wydatkowano środki w wysokości 5.268.607,30 zł, co stanowi 54,7 % rocznego planu.

W ramach zadań zleconych GOPS realizuje następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze w ramach programu Rodzina 500+

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę 6.723.000,00 zł, z czego zrealizowano wydatki w wysokości 3.666.730,19 zł, tj. 54,5 %. Z kwoty powyższej sfinansowane zostały wypłaty 7.254 szt. świadczeń na kwotę 3.616.489,20 zł, wynagrodzenia i pochodne w kwocie 47.136,60 zł oraz wydatki statutowe w kwocie 3.104,39 zł

- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego

W okresie sprawozdawczym na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego zaplanowano kwotę 2.911.000,00 zł, a wydatkowano w okresie sprawozdawczym 1.597.603,03 zł (54,9 % planu), z tego na :

- wypłatę świadczeń – 1.489.073,19 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków dla opiekunów – 56.813,06 zł,
- na koszty obsługi – 51.716,78 zł (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i usług pozostałych oraz odpis na ZFSS)

W okresie sprawozdawczym na obsługę wypłaty świadczeń łącznie wydatkowano 51.716,78 zł, co stanowi 3,2 % kwoty dotacji przysługującej na świadczenia rodzinne.

Realizowane zadania przez GOPS wynikają z ustawy o świadczeniach rodzinnych. Ustawa określa warunki przyznawania świadczeń i ich rodzaje, które wypłacane są z przyznanej dotacji z budżetu państwa.

Wypłacono ogółem 7.771 świadczeń, z tego:

3.808 zasiłków rodzinnych, 1.625 dodatków do zasiłków rodzinnych, 1.462 zasiłków pielęgnacyjnych, 181 świadczeń pielęgnacyjnych, 51 specjalnych zasiłków opiekuńczych, 32 zapomóg (becikowe), 159 świadczeń rodzicielskich oraz 453 świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

- ogólnopolska Karta Dużej Rodziny

W ramach tej działalności zaplanowana dotacja 271,00 zł na realizację zadań zleconych związanych z ogólnopolską Kartą Dużej Rodziny została wydatkowana kwota 150,08 zł na koszty obsługi zadania. Realizacja wydatków wynosi na 30.06.2017 r. 55,4 % planu.

- pozostała działalność

GOPS realizuje ustawę „Za Życiem”. W ramach tego zadania wypłacono jednorazowe świadczenie dla rodziny, w której urodziło się niepełnosprawne dziecko. Plan wydatków w kwocie 4.124,00 zł został zrealizowany w 100,0 %. Wydatkowano na :

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne – 124,00 zł.

III. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W GMINIE WISKITKI

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.811.013,20 zł, co stanowi 12,8 % całego planu wydatków. Na plan wydatków majątkowych składają się:

- dotacje w kwocie 219.788,65 zł, których plan został wykonany w kwocie 3.602,00 zł, co wynosi 1,6 % planu
- plan wydatków inwestycyjnych, który stanowi kwotę 4.591.224,55 zł, z czego:
 - wydatki inwestycyjne roczne – kwota planu 4.004.159,29 zł, realizacja 92.823,97 zł (2,3 % planu).

Realizacja dotacji majątkowych :

- W budżecie gminy zaplanowano następujące dotacje majątkowe w wysokości 219.788,65 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne:

- na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim dotacja w wysokości 3.602,00 zł przeznaczona została dla Województwa Mazowieckiego w związku z podpisaną umową w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji”. Celem projektu jest uruchomienie elektronicznych usług i podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia usług. W okresie sprawozdawczym powyższa dotacja dla Województwa Mazowieckiego została przekazana w całości, gdyż obowiązujący termin przekazania dotacji wg umowy to 30.06.2017 r.
- dla Powiatu Żyrardowskiego zaplanowana dotacja na inwestycje drogowe na drogach powiatowych położonych na terenie gminy Wiskitki wynosi 200.000,00 zł. Środki nie zostały w okresie sprawozdawczym przekazane, gdyż termin przekazania dotacji wg umowy - do dnia 25.09.2017 r.
- na rzecz powiatu Żyrardowskiego zaplanowana została dotacja w kwocie 16.186,65 zł na podstawie porozumienia zawartego w dniu 30.12.2015 r. na wspólną realizację zadania pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-2020. Zadanie realizowane jest przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski, który jest koordynatorem. Zadanie dofinansowane ma być w 80% ze środków unijnych.

Planowane do realizacji w 2017 r. zadania inwestycyjne oraz dotacje majątkowe przedstawione są poniżej wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 2,4 %

Plan wydatków 309.500,00 zł, wykonanie 7.441,40 zł

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stare Kozłowice i Jesionka ” – plan wydatków 150.000,00 zł – wydatki zostały wykonane w I półroczu w kwocie 1.041,82 zł (f-ry za wykonanie map i przyłączy energetycznych). Na zaplanowane zadanie poszukujemy możliwości dofinansowania. W II półroczu dokonana zostanie ewentualnie weryfikacja zadań inwestycyjnych.
2. Zadanie inwestycyjne pn. : „Budowa wodociągu w dz. nr 303,160 w Wiskitkach” – plan 18.500,00 zł. Wykonanie planu w wysokości 25,3 %.
3. Zadanie inwestycyjne pn. : „Budowa wodociągu w dz. nr 28/1w Sokulu” – plan 26.000,00 zł. Wykonanie planu w kwocie 1.726,05 zł, tj. 6,6%.
4. Zadanie inwestycyjne pn. : „Budowa wodociągu w ul. Malinowej i Jaśminowej w Działkach” – plan 28.000,00 zł. Zadanie planuje się wykonać w II półroczu br.
5. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa wodociągu w ul. Słonecznej w Wiskitkach” – plan 37.000,00 zł. Zadanie planuje się wykonać w II półroczu br.
6. Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa wodociągu w Sokulu dz.nr 205/5 206/11” – plan 50.000,00 zł. Zadanie planuje się wykonać w II półroczu br.

Plany na budowę odcinków wodociągów zostały wprowadzone do budżetu w trakcie okresu sprawozdawczego i realizacja zadań przewidziana została na II półrocze 2017 roku.

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

Plan wydatków 20.000,00 zł – wykonanie 9.074,88 zł, tj. 45,4%.

Zaplanowano zakup inwestycyjny „Zakup osuszacza do SUW” w kwocie 20.000,00 zł. Wydatkowano 9.074,88 zł. Zakupiono urządzenie po niższej cenie od planowanej.

Dział 600 – Transport i łączność – 42,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych 1.423.241,21 zł, wykonanie 598.135,26 zł, z czego :

1. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Czerwona Niwa Parcel w kierunku m. Roztropna” – plan wydatków 139.695,95 zł. Wydatek został wykonany kwocie 3.690,00 zł (2,6%) na wykonanie kosztorysu. Na roboty budowlane i nadzór zostały zawarte umowy i inwestycja będzie zrealizowana w II półroczu. Zadanie zaplanowane zostało do realizacji przy dofinansowaniu ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych. W okresie sprawozdawczym zostało przyznane dofinansowanie w wysokości 30.000,00 zł.
2. Zadanie inwestycyjne pn. „ Modernizacja – utwardzenie nawierzchni ulic nakładką asfaltową (u. Akacyjowa i Lipowa) w Działkach /w tym fundusz sołecki 10.000,00 zł/”. Plan 10.000,00 zł – środków nie wydatkowano.
3. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej w m. Popielarnia - Smolarnia” . Plan 380.000,00 zł – zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym 2.460,00 zł (0,6%) na wykonanie kosztorysu.
4. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja nawierzchni ul. Dębowej w Działkach” . Plan wydatków 163.580,00 zł. Wykonanie wydatków zostało zrealizowane w 1,5% z przeznaczeniem na kosztorys inwestorski (kwota 2.460,00 zł). Planuje się realizację zadania w II półroczu.
5. Zadanie inwestycyjne „ Modernizacja nawierzchni ul. Lipowej w Działkach”. Plan 35.300,00 zł. Środki zostały wydatkowane na wykonanie kosztorysu w kwocie 2.460,00 zł (7,0%). Wykonanie robót budowlanych zaplanowane zostało na II półrocze br.
6. Zadanie inwestycyjne „Utwardzenie drogi gminnej powierzchnią asfaltową – Czerwona Niwa (FS 6.493,59 zł)”. Plan 6.500,00 zł. Wykonanie planu nie zostało zrealizowane. W II półroczu zostanie inwestycja rozważona do realizacji.
7. Zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej we wsi Hipolitów destruktem lub tłuczniem (FS 8.883,91 zł)”. Plan wydatków – 50.000,00 zł. Środków nie wydatkowano, zadanie planowane do realizacji w II półroczu.
8. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja ul. Pięknej w m. Łubno destruktem (FS 11.000,00 zł). Plan wydatków 11.000,00 zł. Na wykonanie zadania zawarta została umowa w czerwcu br.
9. Zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi gminnej w Starowiskitkach” (FS 7.545,21 zł). Plan wydatków 7.550,00 zł nie został zrealizowany. Szacuje się, że zostanie wykonany w okresie II półrocza.

10. Zadanie inwestycyjne „Położenie warstwy asfaltu na drodze gminnej w m. Tomaszew (FS 7.548,42 zł). Plan wydatków 7.550,00 zł nie został zrealizowany. Szacuje się, że zostanie wykonany w okresie II półrocza.
11. Przedsięwzięcie pn. : „Przebudowa ciągu drogowego ul. Pańska, Targowa, Sokołowskiego w m. Wiskitki”. Plan wydatków w okresie sprawozdawczym 587.065,26 zł został zrealizowany w 100,0%. Przedsięwzięcie realizowane było w latach 2016-2017 na łączną wartość 745.268,25 zł. Zadanie zostało zrealizowane, zakończone i przygotowujący jest wniosek o płatność (dofinansowanie ze środków unijnych na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim nr RPMA.04.01.00-14-005/12-00 w wysokości 63,63 % wydatków kwalifikowalnych).
12. Zakupy inwestycyjne pn. „Zakup gruntów pod drogi gminne”. Plan 25.000,00 – środki nie zostały wydatkowane. Nie dokonano zakupu w I półroczu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 0,4 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 350.000,00 zł. Wydatki zostały wykonane w kwocie 1.400,00 zł.

W dziale tym zaplanowano do wykonania zadanie inwestycyjne pn.: „Dobudowa windy do budynku ośrodka zdrowia przy ul. Ogińskiego 2 w Guzowie Osadzie oraz modernizacja budynku etap II”. Plan 350.000,00 zł. Środki 1.400,00 zł wydatkowano na aktualizację kosztorysów. Na kolejny etap robót budowlanych (instalacja wentylacji, wodno-kanalizacyjna, oraz roboty wykończeniowe) została w I półroczu podpisana umowa oraz prace się rozpoczęły.

Zadanie w okresie sprawozdawczym znajdowało się w trakcie realizacji. Zakończenie zadania i wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu.

Dział 750 Administracja publiczna – 0,0%

Plan wydatków inwestycyjnych 5.000,00 zł na zakup drukarki laserowej kolorowej nie został wykonany. Zakupu planuje się dokonać w II półroczu br.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 0,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych 174.225,26 zł, środków nie wydatkowano. Zaplanowane zostały do wykonania następujące zadania :

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa budynku OSP w Działkach – budowa garażu II etap”. Plan 113.051,00 zł, środki nie zostały wydatkowane, natomiast podpisane zostały umowy na roboty budowlane i nadzór i planuje się realizację zadania w II półroczu.
2. Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa budynku OSP w Aleksandrowie, w tym pomieszczeń garażowych, socjalnych i świetlicy (FS 11.174,24 zł)”. Plan 61.174,26 zł, wykonanie zaplanowano na okres II półrocza.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 1,5 %

Plan 1.959.529,00 zł (wykonanie planu 1,5 %). Zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa przedszkola w Wiskitkach etap II”. Plan uchwalony został w wysokości 1.959.529,00 zł na wykonanie II etapu - elewacji budynku oraz stolarki okienno-drzwiowej. W okresie sprawozdawczym wykonane zostały wydatki w kwocie 30.109,85 zł, zawarta została umowa na powyższe roboty z terminem wykonania do końca listopada 2017 roku oraz rozpoczęto prace budowlane. W okresie sprawozdawczym środki zostały wydatkowane na wybudowanie oświetlenia placu budowy przedszkola.

Dział 852 Pomoc społeczna – 0,0%

Na wydatek inwestycyjny „Zakup i montaż serwera na potrzeby GOPS” zaplanowana została kwota 12.500,00 zł. W okresie I półrocza zebrane zostały oferty, wybór oferty i realizacja zadania dokonana zostanie w II półroczu.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 8,5 %

Plan 303.029,08 zł, wykonanie 25.736,84 zł. Plan wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

1. Zakup inwestycyjny pn.: „Zestaw komputerowy na oczyszczalnię ścieków”, na który zaplanowano 13.000,00 zł nie został wykonany. Planowany zakup zestawu komputerowego na II półroczu.

2. Wydatek inwestycyjny pn.: „Klimatyzacja serwerowni w oczyszczalni ścieków” zaplanowano w kwocie 13.000,00 zł, natomiast zakupu dokonano w kwocie 5.936,84 zł (tj. 45,7 % planu). Zakupu dokonano w niższej od planowanej kwocie oraz dokonano odliczenia podatku vat. Należy dokonać korekty planu.
3. Zadanie inwestycyjne „Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wiskitki” / w tym w ramach funduszu sołeckiego : Antoniew 5.654,89 zł, Feliksów 2.000,00 zł, Franciszków 10.000,00 zł, Janówek 5.396,18 zł, Józefów 5.064,56 zł, Kamionka 3.000,00 zł, Miedniewice 5.000,00 zł, Oryszew Osada 7.654,89 zł, Popielarnia 6.500,00 zł, Prościeniec 7.009,73 zł, Wiskitki 5.532,40 zł/. Plan 250.000,00 zł. Środków nie wydatkowano. W okresie sprawozdawczym zawarte zostały umowy na wykonanie oświetlenia ulicznego oraz nadzór inwestorski we wsiach: Stary Drzewicz, Wola Miedniewska, Czerwona Niwa Parcel, Feliksów, Jesionka ul. Słoneczna i Graniczna, Działki ul. Topolowa oraz Antoniew. Budowa oświetlenia wykonywana będzie w okresie II półrocza br.
4. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy ul. Kolejowej (dz. nr 246)/w tym fundusz sołecki 10.000,00 zł/” - plan 10.000,00 zł w całości stanowi środki funduszu sołeckiego. Zadanie zrealizowano w 98,0 % tj. kwocie 9.800,00 zł.
5. Zadanie inwestycyjne pn. „Urządzenie placu zabaw w Jesionce przy kościele (FS 10.000 zł). Zadanie zostało zrealizowane w 100,0 %.
6. Zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż altany na placu zabaw w Cygance (FS 7.029,08 zł). Kwota planu 7.029,08 zł. Zebrane zostały oferty na realizację zadania w II półroczu.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 44,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 18.200,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 8.000,00 zł, tj. 44,0%.

Zaplanowano następujące zadania :

1. Zadanie inwestycyjne pn. : „Utwardzenie terenu przed budynkiem świetlicy w Starych Kozłowicach (FS 8.000,00 zł). Kwota planu 8.000,00 zł została wykonana w 100,0 %.
2. Zadanie inwestycyjne pn.: „ Rozbudowa zaplecza świetlicy wiejskiej w Nowym Orszewie (FS 10.177,47 zł)”. Plan 10.200,00 zł nie został wykonany. Sołectwo Nowy Orszew złożyło pod koniec okresu sprawozdawczego wniosek o zmianę przeznaczenia powyższych środków. Na sesji Rady Gminy w II półroczu zostanie dokonana zmiana zgodnie z wnioskiem sołectwa.

Dział 926 – Kultura fizyczna – 0,0 %

Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 16.000,00 zł, wydatków nie wykonano.

Zaplanowano następujące zadanie :

1. Zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup i montaż siłowni zewnętrznej (FS 16.000,00 zł)”. Kwota planu 16.000,00 zł. Środków nie wydatkowano. Planuje się wykonanie zadania w II półroczu.

Wykonanie finansowe wydatków na zadania inwestycyjne w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawarte jest w załączniku nr 8 do niniejszej Informacji.

Realizację wydatków związanych z przedsięwzięciami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej po części omówiono w tej części Informacji. Szczegółowe omówienie przedsięwzięć zawarte jest również w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2017 roku.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY WISKITKI

Uchwałą Budżetową na rok 2017 Nr 68/XXVI/16 Rady Gminy Wiskitki z dnia 29 grudnia 2016 r. określono deficyt budżetowy w wysokości 490.216,00 zł, który został zwiększony w okresie sprawozdawczym do kwoty 2.720.378,43 zł.

Plan przychodów po zmianach na dzień 30.06.2017 r. wynosi 4.230.162,43 zł, z czego:

- zaciągnięcie kredytu 2.000.000,00 zł

- wolne środki / rozliczenie kredytów i pożyczek/ 2.230.162,43 zł

W okresie sprawozdawczym wykonane łączne przychody stanowią kwotę 2.230.162,43 zł i w całości są to wolne środki.

W okresie I półrocza nie wystąpiła potrzeba zaciągnięcia kredytu.

Na koniec okresu sprawozdawczego przy wykonanych dochodach w wysokości 32.408.320,00 zł i zrealizowanych wydatkach w wysokości 17.125.464,01 zł została osiągnięta nadwyżka budżetowa w wysokości 15.282.855,99 zł.

Plan rozchodów wynosi 1.509.784,00 zł.

Rozchody zrealizowano na kwotę 754.892,00 zł i w całości są to spłaty rat kredytów.

W okresie sprawozdawczym zrealizowane rozchody dotyczą spłaty rat kredytów inwestycyjnych. Wykonanie rozchodów wynosi 50,0 % planu rozchodów w związku z tym, że raty kredytów rozłożone są na 4 kwartały po równo w każdym.

V. ZADŁUŻENIE GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego tj. 30.06.2017 r. wynosi 5.212.090,99 zł, co stanowi 15,0 % planowanych dochodów na 2017 r. i są to zobowiązania wobec wierzycieli:

mBank w Warszawie – kredyt w wysokości 3.279.446,99 zł

oraz

BS Sochaczew - kredyt w wysokości 1.932.644,00 zł.

Zobowiązania wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

VI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPIJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W okresie sprawozdawczym z tytułu opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wpłynęły środki w wysokości 57.798,60 zł, tj. 70,2 % planu wynoszącego 82.385,00 zł. Z uwagi na wpłaty w ratach, część środków wpłynie w II półroczu. Wydatki określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zostały zrealizowane w wysokości 43.756,76 zł, tj. 53,8% planu. Ponadto planowane środki w wysokości 1.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii nie zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym. Realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii i wydatkowanie środków planowane jest w II półroczu br. w nowym roku szkolnym.

VII. REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH

W budżecie Gminy na rok 2017 zaplanowano dotacje:

- dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Wiskitkach /instytucji kultury/ w kwocie 205.000,00 zł z przeznaczeniem na działalność Gminnej Biblioteki i trzech filii: w Guzowie, Starych Kozłowicach i Jesionce. W okresie sprawozdawczym na rachunek bankowy Biblioteki przekazana została kwota 109.000,00 zł tj. 53,2 % rocznego planu.

- dla Niepublicznego Przedszkola w Nowych Kozłowicach w kwocie 232.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności placówki. W okresie sprawozdawczym przekazane zostało 49,0 % planu dotacji, tj. kwota 113.718,94 zł.

Tabelaryczne zestawienie zawiera załącznik nr 5 do Informacji.

VIII. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE GMINY REALIZOWANE PRZEZ PODMIOTY NALEŻĄCE I NIENALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

I. Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

Zaplanowano dla Samorządu Województwa Mazowieckiego dotację na przedsięwzięcie majątkowe „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e – administracji i geoinformacji” określone w załączniku nr 6 – jako dotacja w wysokości 3.602,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 100,0% dotacji.

W ramach dotacji zaplanowane zostały :

- 2 dotacje dla Powiatu Żyrardowskiego na wydatki inwestycyjne na drogi powiatowe na terenie gminy Wiskitki w kwocie łącznej 200.000,00 zł. Zaplanowano dotacje na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

1. „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków „ w kwocie 100.000,00 zł.

2. „Przebudowa drogi nr 4703W Hipolitów-Antoniew-Franciszków „ w kwocie 100.000,00 zł.

Na dzień 30.06.2017 r. środki nie zostały wydatkowane. Powiat zaplanował realizację zadań w II półroczu.

- dla Komendy Powiatowej Policji na dofinansowanie dodatkowych patroli oraz sprzątanie posterunku Policji w Wiskitkach zaplanowano dotację 34.922,04 zł, z czego zrealizowana została kwota 11.626,60 zł (33,3 %). Środki przekazujemy jako refundację poniesionych kosztów, a zwiększona ilość dodatkowych patroli występuje dopiero w okresie II półrocza (w szczególności w okresie wakacyjnym).

- dla Powiatu Żyrardowskiego została również zaplanowana dotacja w kwocie 16.186,65 zł na zadanie pn. „Budowa systemu ostrzegania i alarmowania na terenie Powiatu Żyrardowskiego” Działanie 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu – typ projektów – systemy wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w ramach RPOWM na lata 2014-2020. Zadanie realizowane jest przez gminy powiatu żyrardowskiego, Miasto Żyrardów oraz Powiat Żyrardowski, który jest koordynatorem. Zadanie dofinansowane ma być w 80% ze środków unijnych. Realizacja przewidziana jest w II półroczu br.

II. Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Zaplanowano środki na dotacje w kwocie 85.000,00 zł w celu realizacji zadań w ramach upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz dorosłych mieszkańców z terenu Gminy, organizację zajęć sportowych oraz masowych imprez rekreacyjno-sportowych. W okresie sprawozdawczym po ogłoszeniu konkursu, w związku z zawartymi umowami ze stowarzyszeniami / 4 kluby sportowe / w sprawie realizacji 5 zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w Gminie, przekazano środki kwocie 85.000,00 zł (100,0 % planu). Na realizację wszystkich zadań przekazane zostały zgodnie z umowami środki w pełnej wysokości.

IX. DOCHODY ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA

Zaplanowane w kwocie 12.000,00 zł dochody z tytułu realizacji zadań z ochrony środowiska zostały wykonane w 100,5 %. Na dochody wpłynęły środki w wysokości 12.058,90 zł.

Wydatki zaplanowane na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska wynoszą 12.000,00 zł, z czego wydatkowano kwotę 7.020,00 zł na zakup usług omywania ulic na terenie gminy. Wydatkowano w okresie sprawozdawczym 58,5 % planu. Zaplanowana kwota na zadania ochrony środowiska szacuje się, że zostanie wydatkowana w okresie II półrocza, w związku z planowanymi porządkami na terenie Gminy Wiskitki.

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI NA FUNKCJONOWANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

Na podstawie Uchwały budżetowej na 2017 rok nr 68/XXVI/16 Rady Gminy Wiskitki zmienionej uchwałą nr 29/XXXIII/17 z dnia 29 czerwca 2017 roku zaplanowane zostały dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Na plan dochodów wynoszący 1.020.0000,00 zł wpłynęły w okresie sprawozdawczym środki w kwocie

510.986,60 zł, co stanowi 50,1 % planu.

Plan wydatków po zmianach na usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych odebranych od mieszkańców gminy Wiskitki oraz na koszty obsługi wynosi 1.210.211,14 zł, z czego do dnia 30.06.2017 r. wydatkowano 437.280,18 zł, tj. 36,1 %. Zmniejszone wykonanie wydatków spowodowane zostało opłaceniem faktury za m-c maj dopiero w lipcu br. (termin zapłaty wynosi 30 dni od wpływu faktury, a ta wpłynęła w dniu 7 czerwca br.), a faktura za m-c czerwiec wpłynęła również dopiero w lipcu. Poza tym obniżony wskaźnik wykonania wydatków wynika z tego, iż do końca okresu sprawozdawczego należało dokonać zwiększenia środków w celu zabezpieczenia zwiększonej opłaty za okres VII – XI 2017 r. za odbiór odpadów komunalnych. Podpisany aneks na okres 5-ciu miesięcy do umowy z firmą odbierającą odpady (po negocjacji) zawiera wyższą cenę usługi i należało zwiększyć plan wydatków.

XI.WYDATKI NA 2017 ROK OBEJMUJĄCE ZADANIA JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY, W TYM REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Załącznik nr 7 zawiera zestawienie planowanych do wykonania w 2017 r. oraz wykonanych w okresie I półrocza zadań w ramach funduszu sołeckiego. Plan wydatków sołeckich ogółem na 2017 rok stanowi kwotę 492.331,42 zł, w tym 305.666,20 zł stanowi plan wydatków bieżących oraz 186.665,22 zł plan wydatków inwestycyjnych. Na dzień 30.06.2017 roku wykonano plan wydatków funduszu sołeckiego w wysokości 90.772,44 zł, co stanowi 18,4% planu wydatków FS ogółem. Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w okresie sprawozdawczym w kwocie 27.800,00 zł (14,9% planu wydatków inwestycyjnych), wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 62.972,44 zł (20,6 % planu wydatków bieżących). W okresie I półrocza zostały zebrane oferty oraz zawarte umowy na wykonanie zadań z funduszu sołeckiego dotyczących remontów i bieżącego utrzymania dróg gminnych. Realizacja przewidziana jest w II półroczu. Organizacja imprez integracyjnych mieszkańców sołectw oraz wydatków na promocję sołectw zaplanowane zostały podczas obchodów uroczystości powiatowo-gminnych dożynek zaplanowanych na dzień 20 sierpnia 2017 r. Szacuje się, że wydatki zostaną wykonane.

Wójt Gminy
Franciszek Grzegorz Miastowski