

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Kałuszyn oraz informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej, Domu Kultury oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie Przychodni Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2014r.

Rada Miejska Uchwałą Nr XXV/203/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r. uchwaliła budżet gminy Kałuszyn na rok 2013 w kwotach zł.:

Dochody - **19.026.925,12 zł**

Wydatki - **17.243.080,12 zł**

Nadwyżka budżetu w wysokości **1.783.845,00 zł** została przeznaczona na:

- planowaną spłatę rat pożyczek i kredytów w kwocie – 1.783.845,00 zł

W okresie sprawozdawczym Rada Miejska w Kałuszynie podjęła 5 uchwał, Burmistrz wydał 7 zarządzeń w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy.

Budżet gminy według stanu na 30.06.2014r.

Budżet i jego zmiany		Dochody	Wydatki
Uchwała budżetowa z dnia 30.12.2013 r. Rady Miejskiej Nr XXV/203/2013		19.026.925,12	17.243.080,12
..... Uchwały Rady Miejskiej			
1.	Nr XXVII/210/2014 z 28 lutego 2014 r	+ 287.007,00	+ 287.007,00
2.	Nr XXVIII/221/2014 z 18 marca 2014 r	- 610.109,69	0,00
3.	Nr XXIX/223/2014 z 25 kwietnia 2014 r	+ 234.346,00	+ 234.346,00
4.	Nr XXX/236/2014 z 27 maja 2014 r	- 273.470,62	+ 1.816.264,69
5.	Nr XXXI/245/2014 z 27 czerwca 2014 r.	+ 3.000,00	+ 3.000,00
Zarządzenia Burmistrza		Dochody	Wydatki
1.	Nr 4/2014 z 27 lutego 2014 r	+ 9.158,38	+ 9.158,38
2.	Nr 10/2014 z 28 marca 2014 r	+ 64.983,00	+ 64.983,00
3.	Nr 15/2014 z 29 kwietnia 2014r.	+ 88.981,19	+ 88.981,19
4.	Nr 21/2014 z 21 maja 2014 r.	+ 14.453,00	+ 14.453,00
5.	Nr 25/2014 z 30 maja 2014 r	0,00	0,00
6.	Nr 30/2014 z 30 czerwca 2014 r	+ 17.871,00	+ 17.871,00
	Razem: zwiększenia	+ 719.799,57	+ 2.536.064,26
	zmniejszenia	- 883.580,31	
Ogółem na 30.06.2014 r.		18.863.144,38	19.779.144,38

Po wprowadzeniu zmian Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza plan budżetu gminy na 30.06.2014 r. wynosił :

Dochody – 18.863.144,38 w tym: - bieżące - 15.045.630,57 zł
 - majątkowe – 3.817.513,81 zł
 Wydatki - 19.779.144,38 w tym : - bieżące - 14.232.670,57 zł
 - majątkowe - 5.546.473,81 zł

Planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 1.783.845,00 zł została zamieniona na deficyt budżetu w wysokości 916.000,00 zł, który zostanie sfinansowany kredytem.

WYKONANIE DOCHODÓW

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 9.110.496,96 zł., co w stosunku do planu (18.863.144,38 zł) stanowi 48,30%

w tym:

- bieżące na kwotę 8.120.749,98 zł tj. 53,97 % (plan – 15.045.630,57 zł)
 - majątkowe na kwotę – 989.746,98 zł tj. 25,93 % (plan - 3.817.513,81 zł)
 zgodnie z załączoną **Tabelą nr 1**

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami gminie zostały wykonane w kwocie 944.971,00 zł, na planowane 1.774.097,57 zł., tj. 53,26 % - zgodnie z załączoną **Tabelą nr 1a**

Dochody związane z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej w I półroczu 2014 r. zgodnie z – **Tabelą nr 1b** nie zostały wykonane.

Źródłami głównych dochodów gminy w 2014 roku były subwencje zrealizowane w 57,84 % , dotacje celowe na realizację zadań bieżących oraz inwestycyjnych zrealizowane w 53,10 % planowanych , dochody własne – zrealizowane w 46,64 % planu oraz środki z Unii Europejskiej zrealizowane w 13,42 % planowanych.

Poziom realizacji w/w dochodów znalazł odzwierciedlenie w strukturze dochodów wykonanych, w których najistotniejszą grupę stanowiły odpowiednio: dochody własne - 42,66%, subwencje (część oświatowa, wyrównawcza) - 41,23% ogółu wykonanych dochodów, dotacje celowe – 13,60 % oraz środki z UE -2,51 % dochodów wykonanych. Stopień realizacji oraz strukturę dochodów wykonanych w I półroczu prezentuje poniższe zestawienie.

Stopień realizacji głównych grup dochodów i ich struktura .

L.p	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie dochodów	% wykonania	Struktura dochodów wykonanych (%)
1.	Dochody własne	8.332.792,81	3.886.314,72	46,64	42,66
2.	Subwencje ogólne	6.494.809,00	3.756.202,00	57,84	41,23
3.	Dotacje celowe z budżetu państwa	2.334.691,57	1.239.680,00	53,10	13,60
4.	Środki z Unii Europejskiej	1.700.851,00	228.300,24	13,42	2,51
		18.863.144,38	9.110.496,96	48,30	100,00

Źródłami dochodów własnych, zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, są podatki i opłaty , udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) , udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz pozostałe dochody

należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.

Analizując strukturę dochodów własnych wykonanych w I półroczu 2014 r. stwierdzamy, że największy udział w nich mają:

- podatki i opłaty stanowiące 42,84 % ogółu dochodów własnych ,
- pozostałe dochody – 28,20 %
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – stanowiące 27,80 %
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na terenie gminy – 1,16%

Struktura dochodów własnych gminy za I półrocze 2014r.

Lp.	Rodzaj dochodu	Wykonanie	Struktura (%)
1	Podatki i opłaty	1.664.984,06	42,84
2	Udziały w PIT (39,34%)	1.080.432,00	27,80
3	Udziały w CIT (6,71%)	45.253,12	1,16
4	Pozostałe dochody	1.095.645,54	28,20
	Ogółem:	3.886.314,72	100,00

Realizacja dochodów wg poszczególnych działów przedstawia się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie dochodów – 88.404,49 zł – 15,16 % planowanych (583.197,49 zł)

w tym: - bieżące - plan 65.783,49 zł, wykonanie 68.676,49 zł tj. 104,40 %

- majątkowe – plan 517.414,00 zł, wykonanie 19.728,00 zł tj. 3,81

- Na dochody bieżące składają się wpływy :

- za dzierżawę obwodów łowieckich dzierżawionych przez koła łowieckie – realizacja 0,00 zł,
- wpływy za zajęcie części gruntu pod pas technologiczny przy realizacji inwestycji przez firmę PILE ELBUD – 5.564,00 zł,

- **dotacja celowa na zadania zlecone gminie** z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 10.03.2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za I okres rozliczeniowy br. Dotacja przekazana zgodnie z zapotrzebowaniem tj. w wysokości – 63.112,49 zł – 100%.

- Na dochody majątkowe składają się wpływy:

- z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – zrealizowane w wysokości 19.728,00 zł tj. 3,81%.

Środki te to wpływy z płatności pośredniej dla dwóch inwestycji realizowanych z udziałem środków PROW 2007 – 2013 w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi”. Zrefundowane środki dotyczą realizacji modernizacji świetlic wiejskich w Sinołęce i Gołębiówce.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Realizacja dochodów - 126.558,94 zł tj. 67,84 % na planowane (186.558,00 zł) wyłącznie w zakresie dochodów majątkowych.

Na planowane do pozyskania w br. dochody majątkowe składają się:

- środki w wysokości 126.558,00 – (refundacja) tytułem dofinansowania zadania inwestycyjnego pn.” Usprawnienie ruchu drogowego w podregionie warszawskim wschodnim poprzez modernizację dróg lokalnych w gminie Kałuszyn”, w ramach RPO WM 2007 – 2013 w ramach działania 3.1 – Infrastruktura drogowa, którą gmina otrzymała po

weryfikacji wniosku o płatność końcową oraz po kontroli końcowej projektu. Wniosek o płatność końcową złożony został w lipcu 2013r.

- planowana dotacja ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji w planowanej wysokości , przeznaczona na dofinansowanie modernizacji dróg na terenie gminy (wykonanie nawierzchni bitumicznych na dojazdowej do pól wsi Garczyn Duży).

Dotacja zostanie przekazana w II półroczu po zrealizowaniu zadania inwestycyjnego - zgodnie z wnioskiem gminy.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie dochodów – 894.516,64 zł – 31,02 % planowanych ogółem

w tym: - bieżące – 51.056,60 zł – 78,55%

- majątkowe - 843.460,04 zł – 29,93%

Dochody w gospodarce mieszkaniowej to:

- dochody bieżące pochodzące z:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości - 36.754,04 zł (realizacja 102,09 % planowanych).

- za dzierżawę gruntów i opłat czynszowych za lokale w budynkach komunalnych – 10.681,63 zł tj. 36,83

- wpłata na rozgraniczenie nieruchomości – 1.000,00 zł

- wpłata udziału za sprzedaż samochodu oraz usługi szacunku nieruchomości - 821,47 zł

- odsetki (1.799,46 zł) od w/w dochodów

- dochody majątkowe pochodzące z:

- wpłat za odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania

wieczystego nieruchomości – realizacja w I półroczu 843.460,04 zł tj. 38,77 % dochodów planowanych. W I półroczu dokonano sprzedaży nieruchomości zabudowanej budynkiem po zlikwidowanej szkole podstawowej w Nowych Groszkach oraz części działek położonych na terenie gminy i Kałuszyna.

Pozostałe działki zaplanowane do sprzedaży będą sprzedawane po ogłoszeniu przetargu, który planowany jest na III kw.br. Niskie wpływy ze sprzedaży mienia gminnego (działek pod budownictwo jednorodzinne przy zalewie na Karczunku oraz działek w centrum Kałuszyna) spowodowana jest słabą koniunkturą oraz stagnacją gospodarczą panującą w kraju.

Zaległości na 30.06.br w tym dziale wyniosły 1.181,67 zł , na które złożyły się zaległości w opłatach za użytkowanie wieczyste, czynsz, energię elektryczną oraz odsetki od nich naliczone.

Celem wyegzekwowania powstałych zaległości wysłano wezwania do zapłaty.

Dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane dochody dotyczą środków w wysokości 4.600,00 zł na sfinansowanie , zgodnie z zawartym porozumieniem, prac na cmentarzu, w części kwater grobów żołnierskich

Środki zostaną przekazane gminie po zakończeniu prac i końcowym rozliczeniu faktycznie poniesionych wydatków tj. w II półroczu.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Realizacja dochodów – 35.089,35 zł tj. – 12,25 % planowanych ogółem

w tym: - bieżące – 35.089,35 zł tj. – 12,25 % . Dochody majątkowe w tym dziale nie były w 2014 roku planowane.

Wykonane dochody bieżące to:

- **w rozdz. 75011- urzędy wojewódzkie**

dotacja na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej – zadania

z zakresu ewidencji ludności , USC i ewidencji działalności gospodarczej –

(przekazana gminie w wysokości 23.632,00 zł tj. 53,85 % dotacji planowanej)

- wpływy z różnych dochodów - tj. 4,65 zł - dochody 5% wpływów za udostępnienie danych.

- w rozdz. 75023 – urzędy gmin - na planowane 216.000,00 zł zrealizowano 8.913,70 zł tj. 4,13 %, które stanowiły zwrot niesłusznie pobranej przez komornika kwoty 7.000,00 zł, zwroty nadpłat za energię elektryczną, nadpłaconych odsetek przez WFOŚiGW. Pozostałe dochody będą realizowane w II półroczu, z uwagi na trwające procedury (oczekiwanie na interpretacje indywidualne) w zakresie możliwości odliczenia podatku VAT od planowanych inwestycji oraz bieżących zakupów służących działalności opodatkowanej.

- w rozdz. 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowane dochody w wysokości 24.131,00 zł dotyczą refundacji środków z PROW 2007 – 2013 w ramach osi LEADER+ za zrealizowany w 2013 roku projekt dotyczący opracowania i wydania przewodnika turystycznego gminy Kałuszyn. Projekt zrealizowano w II połowie roku 2013 , w 2013 r. złożono wniosek o płatność i obecnie gmina oczekuje na przekazanie środków przez ARiMR, która otrzymała zlecenie płatności od instytucji wdrażającej.

Zaległości w tym dziale , w wysokości 3.000,00 zł dotyczą nie uregulowanych należności od firmy Millenium, która obsługiwała imprezę „Noc świętojańska”. Celem wyegzekwowania należnej kwoty gmina wysyłała wezwania do zapłaty, które okazały się mało skuteczne z uwagi na likwidację firmy.

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.

Wykonanie - 14.865,43 zł, tj. 96,10 % dochodów planowanych.

Stanowią je otrzymane przez gminę dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – przekazana dotacja w wysokości 510,00 zł (50,25%) oraz dotacja na sfinansowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego – przekazana gminie w wysokości – 14.355,43 zł i wykorzystana w 99,32 %.

Dz. 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Realizacja dochodów – 8.556,82 zł tj. 95,08 % planowanych (9.000,00 zł), z czego wszystkie dotyczyły dochodów bieżących.

Na dochody bieżące złożyły się wpływy za zużytą energię elektryczną przez sklep wynajmujący lokal w OSP Zimnowoda oraz wpłaty diet mieszkańca gminy Kałuszyn będącego radnym Rady Powiatu mińskiego na rzecz ochrony przeciwpożarowej w wysokości 8.556,82 zł.

Zaległości w wysokości 1.485,58 zł wykazane w tym dziale, to brak wpłat za energię elektryczną przez sklep spożywczy w Zimnowodzie.

Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH, OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.

Wykonanie – 2.738.646,09 zł tj. 51,69 % planowanych dochodów bieżących.

Sklasyfikowane są tu podatki i opłaty lokalne realizowane przez Urzędy Skarbowe i Burmistrza Kałuszyna .

Wpływy realizowane przez Urząd Skarbowy to:

- podatek dochodowy od osób fizycznych z działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – zrealizowano 12.804,08 zł tj. 60,97 % środków planowanych
- podatek od spadków i darowizn – zrealizowany w wysokości 4.308,00 zł tj. 25,34 %.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – zrealizowany w wysokości – 54.839,38 tj.78,34 %.
- udziały w podatku od osób prawnych (CIT) zrealizowane w kwocie 45.253,12 zł tj. 226,27 % (na planowane 20.000,00 zł).

Na wysokość tych podatków gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

Wpływy z podatków i opłat realizowanych przez Burmistrza Kałuszyna zostały wykonane w kwotach planowanych, proporcjonalnie do upływu czasu.

Ponadto odnotowano wyższe wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – realizacja – 110,69 % , które pochodzą z rocznego rozliczenia sprzedaży napojów alkoholowych ponad przyznany limit.

W znacznie niższym stopniu niż planowano, uzyskano wpływy z opłaty eksploatacyjnej (60.260,80 zł ,)która została zrealizowana za I półrocze w wysokości 28,70 % planowanych wpływów.

W udziałach gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa odnotowano o 5,70 % niższe niż planowano wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) przekazywanego przez Ministerstwo Finansów. Brakująca ,w odniesieniu do szacowanych wpływów, kwota która nie wpłynęła do budżetu w I półroczu to około 130.000,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień oraz wydanych na podstawie decyzji umorzeń zaległości podatkowych , rozłożeń na raty bądź odroczenia terminu płatności uszczupliło, również możliwe do uzyskania, dochody gminy za okres sprawozdawczy o 586.072,74 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków to :

1. podatek rolny	- 101.017,94 zł.
2. podatek od nieruchomości	- 401.158,50 zł.
3. podatek od środków transportowych	- 65.754,00 zł.
Razem:	= 567.930,44 zł.

Pozostała kwota w wysokości – 18.142,30 zł to:

- skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości i pod. rolnym – 3.852,85 zł
- skutki umorzenia zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym – 1.158,00 zł
- odroczenie terminu płatności i rozłożenie na raty – 13.131,45 zł dotyczyło podatku od nieruchomości.

Stan zaległości budżetowych na 30 czerwca br. w dziale 756 wynosił – 369.848,10 zł w tym:

- w podatkach i opłatach lokalnych pobieranych przez Urząd Miejski - w wysokości 354.685,41 zł z czego w:
 - podatku od nieruchomości - 269.668,16 zł.
 - podatku rolnym - 10.658,83 zł.
 - podatku leśnym - 4.822,91 zł.
 - pod. od środków transportowych - 46.419,89 zł.
 - z tytułu czynszu dzierżawnego przy zalewie - 23.115,62 zł
- w dochodach realizowanych na rzecz budżetu gminy przez Urzędy Skarbowe - 15.162,69 zł

W zakresie windykacji należności gminy w I półroczu 2014 r. wysłano 527 upomnień na zaległości podatkowe, wystawiono 46 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 68.187,20 zł. Dodatkowo na bieżąco kontrolowane są informacje i deklaracje podatkowe. Podatnicy są wzywani do składania wyjaśnień i ewentualnych korekt. Podatnicy posiadający zaległości są o tym informowani , poza drogą administracyjną, również telefonicznie.

W okresie I półrocza do Burmistrza wpłynęło 10 podań, w tym: 3 o rozłożenie na raty zaległości z tytułu podatku od nieruchomości (załatwione pozytywnie), 6 podań o umorzenie zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego, które również zostały załatwione pozytywnie.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wykonanie wynosi – 3.756.284,24 zł czyli 57,84% dochodów planowanych.

Dochody w tym dziale to:

- wpływy z subwencji ogólnej (część oświatowa) – 2.713.576,00 zł realizacja- 61,54%
- wpływy z subwencji ogólnej (część wyrównawcza) – 1.042.626,00 zł – (50.00 %)
planowanych

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie dochodów ogółem – 211.918,83 tj. 56,05 % dochodów planowanych, z czego w całości bieżące.

Uzyskane wpływy to:

- wpłaty za dzierżawę gruntu przy szkole podstawowej w Nowych Groszkach od telefonii komórkowej „Centertel”- 8.050,47 zł - (42,37 %)
- wpływy za żywienie dzieci w Przedszkolu, wpływy za mleko , odsetki bankowe , zwrot za energię elektryczną – 71.492,96 zł tj. 70,44 % planowanych.
- dotacja do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych (wykonanie 36.240,00 zł) oraz dotacja do przedszkola na realizację zadań własnych (wykonanie 80.934,00 zł)
Dotacje przekazano proporcjonalnie do upływu czasu tj. w 50%.
- planowane wpływy za udostępnienie sal lekcyjnych w kwocie 7.875,00 zł na potrzeby realizacji projektu systemowego „ Żyj aktywnie , żyj ciekawie.” realizowanego przez OPS w Kałuszynie, finansowanego ze środków EFS w ramach działania 7.1.1 – upowszechnianie aktywnej integracji zostaną zrealizowane w II półroczu br.
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Indywidualizacja procesów nauczania w klasach I – III w gminie Kałuszyn” finansowanego ze środków unijnych w ramach programu PO KL, przekazana gminie w wysokości 14.888,30 zł.

Zaległości w wysokości 3.125,50 zł wykazane w tym dziale to brak wpłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu w Kałuszynie.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Wykonanie dochodów - 1.016.651,95 zł tj. 52,95 % planowanych.

Dochody w tym dziale to w całości dochody bieżące, na które składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone gminie (na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne, wypłaty dodatków energetycznych oraz dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych.),
- dotacje na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (zasiłki okresowe, celowe, stałe, bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej, realizację programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania”),
- wpływy należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (wpływy z wpłat zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.) oraz wpływy z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie – użytecznych.

Realizacja zaplanowanych kwot w poszczególnych §§:

- dotacje na zadania zlecone – przekazane w wysokości - 843.361,08 zł , tj. 51,06 % kwoty planowanej.
- dotacje na zadania własne gminy (w tym na realizację wieloletniego programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) przekazane w wysokości – 157.687,00 zł tj. 65,21 % w stosunku do planowanych,
- dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (fundusz i zaliczki alimentacyjne) zrealizowano w wysokości – 11.860,86 zł,

Trudności w egzekucji świadczeń alimentacyjnych spowodowały powstanie zaległości po stronie budżetu gminy w wysokości – 482.748,95 zł. Ośrodek Pomocy Społecznej, realizujący zadania z powyższego zakresu podejmuje szereg działań zmierzających do wyegzekwowania zaległych kwot. Do działań tych należą: stały kontakt z PUP w zakresie potrzeby aktywizacji zawodowej dłużników, składanie wniosków o ściganie za przestępstwo określone w art.209 § 1 kk, kierowanie wniosków o zatrzymanie prawa jazdy, przekazywanie tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego, stała współpraca z Komornikiem Sądowym i Policją.

- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na organizację prac społecznie użytecznych zrealizowane w wysokości – 3.350,40 zł tj. 25,77 % planowanych. Niższy poziom wykonania związany jest z faktem zatrudnienia w/w osób i uzyskaniem refundacji w okresie maj – czerwiec br. (za 2 miesiące). Pozostałe wpływy zostaną zrealizowane w II półroczu.
- odsetki od środków na rachunku bankowym OPS w Kałuszynie- zrealizowane w wysokości – 392,61 zł -78,52 % planowanych.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wykonanie dochodów - 67.260,66 zł tj. 89,68 %.

Zaplanowane środki unijne (dochody bieżące) wykonane w wysokości 67.125,00 zł, tj. 89,50% przeznaczone na realizację przez Ośrodek Pomocy Społecznej projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki działanie 7.1.1- upowszechnianie aktywnej integracji pn. „Żyj aktywnie, żyj ciekawie” zostały zgodnie z umową przekazane na wyodrębniony rachunek w I półroczu br.

Pozostałe – 135,66 zł stanowią dopisane odsetki od w/w środków pozostających na rachunku projektu.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wykonanie dochodów - 108.505,90 zł tj. 61,18 %.

Stanowi je:

- dotacja celowa przekazana w wysokości – 19.848,00 zł (100,00 %) z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację własnych zadań bieżących gminy, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w I półroczu br. (zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty),
- wpływy za żywienie dzieci i młodzieży w świetlicach przy szkołach podstawowych – zrealizowane w wysokości – 83.385,00 zł tj. 52,94 % wpływów planowanych,
- refundacja, za okres I półrocza br. części wynagrodzeń pracownicy - kucharki zatrudnionej w szkole podstawowej w Kałuszynie w ramach prac interwencyjnych – 5.272,90 zł

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wykonanie dochodów ogółem – 43.237,62 zł tj. – 17,36 % planowanych,

w tym: - bieżące – 43.237,62 zł – 17,36%

- majątkowe - 0,00 zł – 0,00%

Dochody bieżące w tym dziale to:

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - przekazane przez Urząd Marszałkowski w wysokości – 11.098,89 zł tj. 44,40 % wpływów planowanych,
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy za zorganizowanie prac aktywizujących osoby bezrobotne zatrudnione w ramach robót publicznych, opłaty za karty wędkarskie, opłaty za korzystanie z miejsc parkingowych przy zalewie „Karczunek”, korzystania z plaży i kąpieliska, które zrealizowano w wysokości - 32.138,73 zł tj. 15,38 % planowanych. Niskie wykonanie dochodów wynika z początkowego okresu odpłatnego udostępnienia zalewu dla odpoczywających. Wyższa realizacja nastąpi w szczytowym okresie tj. lipiec – sierpień, gdzie corocznie odnotowywane są najwyższe wpływy z w/w tytułów.

Dochody majątkowe w tym dziale to:

- planowana refundacja środków z PROW 2007 – 2013 w wysokości - 295.000,00 zł na dofinansowanie zadania „ Turystyczne zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego w Kałuszynie” ze środków unijnych z programu ‘LEADER’. Planowany termin złożenia wniosku o płatność końcową to sierpień br., przewidywany termin otrzymania refundacji to koniec roku.

Na 30.06.br w dziale tym sklasyfikowano zaległości w kwocie 10.483,58 zł , które powstały głównie w wyniku nie uregulowania przez najemców, czynszu za dzierżawę terenów przy zalewie ”Karczunek”. Gmina podejmując działania windykacyjne wysłała wezwania do zapłaty, informuje na bieżąco o stanie zaległości za pośrednictwem pracownika tut. Urzędu.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wykonanie dochodów – 0,00 zł – ,

Stanowiła je planowana w wysokości 7.190,00 zł dotacja ze środków europejskich LEADER + na realizację projektu związanego z kontynuacją warsztatów kulinarnych w świetlicach wiejskich. Z uwagi na odstąpienie od jego realizacji w II półroczu br. nastąpi zmniejszenie dochodów z tego tytułu .

WYKONANIE WYDATKÓW

Wydatki budżetowe zaplanowane na kwotę 19.779.144,38 zł., zrealizowano w wysokości – 9.421.502,45 zł. tj. 47,63 %

w tym :

- **wydatki majątkowe:** zaplanowane na - 5.546.473,81 zł wykonano
w wysokości - 1.740.098,06 zł tj. 31,37 %
- **wydatki bieżące:** zaplanowane na - 14.232.670,57 zł wykonano
w wysokości - 7.681.404,39 zł tj. 53,97 %

Dane dotyczące realizacji wydatków budżetowych za I półrocze 2014 r. zawierają niżej wymienione tabele:

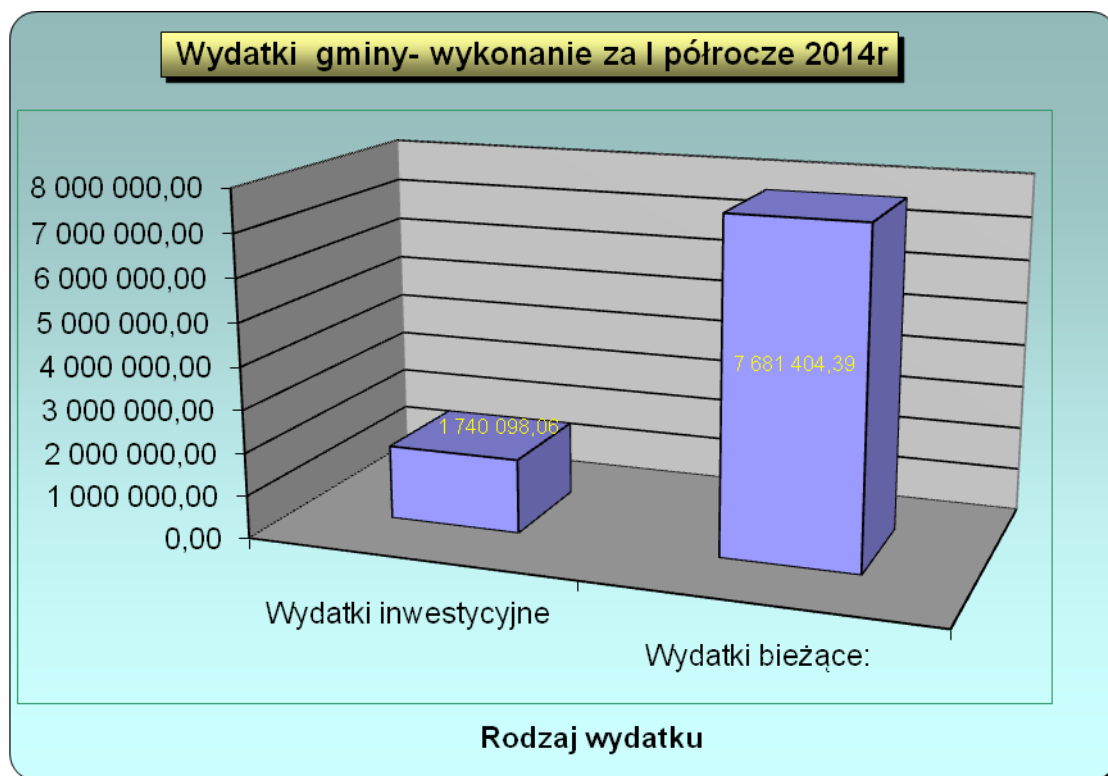
- **Tabela nr 2** - Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2014 r. w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej.
- **Tabela nr 2a** - Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2014 r.
- **Tabela nr 2b** - Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji państwowej za I półrocze 2014 r.
- **Tabela nr 3** - Dotacje udzielone w I półroczu 2014r. z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.

Wydatki budżetowe Gminy - za I półrocze 2014 r.

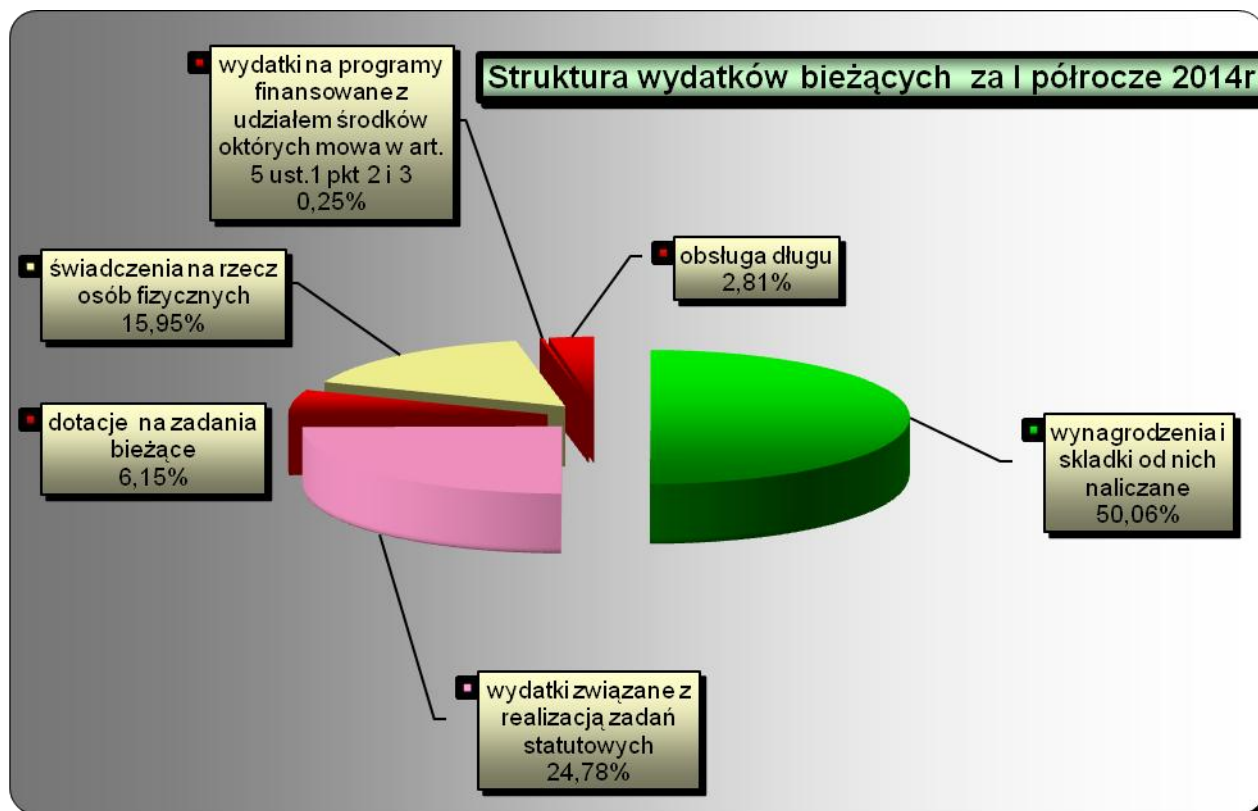
L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie	Struktura wydatków wykonanych
1.	Wydatki inwestycyjne	1 740 098,06	18,47
2.	Wydatki bieżące:	7 681 404,39	81,53
	OGÓLEM:	9 421 502,45	100,00

3.	Wydatki bieżące w tym:		
4.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 844 978,04	50,06
5.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 903 436,89	24,78
6.	dotacje na zadania bieżące	472 467,19	6,15
7.	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 225 180,20	15,95
8.	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	19 577,76	0,25
9.	obsługa długu	215 764,31	2,81
	wydatki bieżące ogółem:	7 681 404,39	100,0

Wykonanie wydatków w podziale na bieżące i majątkowe.



Struktura wydatków bieżących wykonanych za I półrocze 2014 r.



W I półroczu 2014 roku w strukturze budżetu , wydatki majątkowe gminy stanowiły 18,47 % , wydatki bieżące 81,53 % wydatków wykonanych.

Wydatki zrealizowane z udziałem środków unijnych , które sfinansowały projekty w ramach wydatków bieżących oraz majątkowych stanowiły kwotę – 590.229,72 zł, tj. 26,63 % planowanych oraz 6,26 % wydatków wykonanych ogółem.

Na projekty w ramach wydatków bieżących wydatkowano – 19.577,76 zł, tj. 21,90% na planowane – 89.400,00 zł , na realizację majątkowych – 570.651,96 zł tj. 26,84 % na planowane 2.127.374,55 zł.

W grupie wydatków bieżących największą pozycję , bo 50,06 % stanowiły wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, kolejną realizacja zadań statutowych – 24,78 % , świadczenia na rzecz osób fizycznych (zadania zakresu pomocy społecznej , diety radnych, sołtysów, stypendia , dodatki socjalne dla nauczycieli i inne) to wydatek stanowiący 15,95 % wszystkich wydatków bieżących.

Na dotacje z budżetu wydatkowano – 6,15 % , na obsługę długu gminy – 2,81 % wydatków bieżących oraz 0,25 % na dofinansowanie zadań bieżących (programów i projektów) realizowanych przy udziale środków unijnych.

Wydatki związane z realizacją **zadań zleconych gminie ustawami** zaplanowane na – 1.774.097,57 zł zrealizowano w wysokości – 944.357,12 zł tj. 53,23 %
Dane liczbowe dotyczące wykonania zadań zleconych prezentuje **Tabela nr 2a**.

Wydatki związane z realizacją **zadań na mocy porozumień z organami administracji państwowej** za I półrocze, zaplanowane w wysokości 4.600,00 zł w I półroczu br. nie zostały wydatkowane. Plan i wykonanie prezentuje **Tabela nr 2b**.

Wykonanie wydatków sklasyfikowanych w poszczególnych działach budżetu gminy Kałuszyn przedstawia się następująco:

DZ. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie wydatków – 313.402,13 zł – 24,24 % planowanych

w tym: wydatki bieżące – 66.352,63 zł – tj. 96,92%

wydatki majątkowe - 247.049,50 zł – tj. 20,17%

- Wydatki bieżące poniesione na:

- wpłaty gminy w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej realizacja 3.240,14 tj. 60,59 % środków planowanych
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania – realizowane jako zadanie zlecone gminie – 63.112,49 zł. tj. 100,00 % środków przekazanych

W ramach dotacji na realizację zadań zleconych gminie - wydatkowano 100 % otrzymanej kwoty dotacji, z której wypłacone zostały :

- 61.874,99 zł – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz
- 1.237,50 zł – 2% kwoty dotacji na prace administracyjne związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego.

Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 1.224.645,48 zł w tym dziale w I półroczu zostały wykonane w wysokości 247.049,50 zł – 20,17%

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji:

1. „Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Leonowie” – w I półroczu wydatkowano 93.022,44 zł (98,65%)
2. „Opracowanie projektu technicznego i budowa kanalizacji sanitarnej w Zimnowodzie” - wydatkowano 12.300,00 zł tj.18,92% planowanych do poniesienia
3. „Zagospodarowanie centrum wsi Sinołęka – modernizacja świetlicy wiejskiej” – 23.595,10 zł – na rozpoczęcie prac dotyczących I etapu realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013. Wniosek o płatność pośrednią złożono w styczniu br. Środki z tytułu rozliczenia 1-go etapu zostały gminie zrefundowane. Zakończenie inwestycji i złożenie wniosku o płatność zostało dokonane w lipcu br. W chwili obecnej trwa weryfikacja wniosku o płatność końcową.
4. „Zagospodarowanie centrum wsi Gołębiówka – modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej” – wydatkowano 17.140,20 zł na rozpoczęcie prac dotyczących I etapu realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013 Wniosek o płatność pośrednią złożono w styczniu br. Środki z tytułu rozliczenia 1-go etapu zostały gminie zrefundowane. Zakończenie inwestycji i złożenie wniosku o płatność zostało dokonane w lipcu br. W chwili obecnej trwa weryfikacja wniosku o płatność końcową.

5. „Modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Falbogi” – wydatkowano 100.991,76 zł na rozpoczęcie prac dotyczących realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013 w ramach osi LEADER + Roboty inwestycyjne dotyczące zakończenia w/w zadań przewidziane zostały na wrzesień br.
6. „Opracowanie projektu technicznego i modernizacja SUW Garczyn” – zadanie planowane do realizacji w II półroczu br.

DZ. 150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

Wykonanie wydatków 5.313,02 zł – 100,00% planowanych

w tym: wydatki majątkowe - 5.313,02 zł – 100,00 %

- Zaplanowane środki to przekazana dotacja celowa na zadanie inwestycyjne, realizowane przez samorząd województwa mazowieckiego, stanowiąca partycypację gminy (wkład własny) w realizację projektu kluczowego pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Projekt (BW).

Przewidywany okres zakończenia zadania to rok 2015.

Stopień realizacji dotacji udzielonych z budżetu gminy za I półrocze 2014r.
zawiera *tabela nr 3*

DZ. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wykonanie wydatków – 191.179,41 zł – 11,58% planowanych

w tym: wydatki bieżące – 73.345,61 zł – tj. 48,00 %

wydatki majątkowe - 117.833,80 zł – tj. 7,83 %

- Wydatki bieżące dotyczą:
 - środków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych – 73.345,61 zł (48,00 % planowanych) w tym: odśnieżanie, zakup znaków drogowych, masy bitumicznej do drobnych napraw nawierzchni, profilowanie i równanie dróg żwirowych, omywanie ulic, udrażnianie przepustów, koszenie trawy na poboczach dróg oraz inne prace porządkowe.
- Wydatki majątkowe dotyczą:
 1. „Modernizacja drogi dojazdowej do pól wsi Garczyn Duży „ – planowane nakłady 313.200,00 zł , z czego 60.000,00 to dotacja z Urzędu Marszałkowskiego. W I półroczu wydatkowano – 16.235,00 zł tytułem przygotowania inwestycji . Realizacja planowana w sierpniu, zakończenie –wrzesień 2014 r.
 2. „ Modernizacja kanalizacji na odcinku ul. Trzcianka i 1-go Maja w Kałuszynie z 2013 r” – wykonanie – 66.737,96 zł tj. 100 % wartości planowanej.
 3. „Budowa ulicy od ul. Bohaterów Września 1939 roku do ul. Warszawskiej w Kałuszynie” – planowane nakłady 360.000,00 zł . Wykonanie w I półroczu 9.348,00 zł tytułem przygotowania inwestycji. Planowane rozpoczęcie – wrzesień br.
 4. „Analiza organizacji ruchu i opracowanie planu ruchu dla miasta Kałuszyn” – planowane nakłady w wysokości 14.760,00 zł zostały wydatkowane w styczniu br.
 5. „ Modernizacja – odwodnienie drogi w Żebrówce” – planowane nakłady 7.100,00 zł – zrealizowane w wysokości – 7.062,84 zł tj. 99,48 % .
 6. ‘Modernizacja drogi w Wąsach i przepustu w Mroczkach z 2013 r” . Planowane nakłady – 3.690,00 zł wykonane w 100.00 %
 7. „Dobudowa chodnika przy ul. Mostowej w Kałuszynie” – Planowane nakłady w wysokości 80.000,00. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu br.
 8. „Budowa chodnika w Nowych Groszkach - opracowanie dokumentacji - (środki z F. sołeckiego)” . Planowane nakłady – 6.371,00 zł, zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu br.

9. „Budowa ulicy Wiśniowej w Kałuszynie” - zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu br. Nakłady planowane na wykonanie stabilizacji i nawierzchni to kwota – 70.000,00 zł
10. „Budowa ulicy Akacyjnej w Kałuszynie” – Zaplanowane środki w wysokości 60.000,00 zostaną zgodnie z planem realizacji inwestycji wykorzystane w II półroczu br.
11. „Budowa ulicy Nowej w Kałuszynie” – planowane nakłady – 50.000,00 zł. Realizacja – II półrocze br.
12. „Budowa ulicy Reja w Kałuszynie” - planowane nakłady 40.000,00 zł pozostają do wykorzystania w II półroczu br.
13. „Wykonanie stabilizacji cementowej na odcinku drogi w Budach Przytockich, na odcinku od pętli autobusowej do granicy gminy w kierunku m. Góry” .Zaplanowane środki na realizację zadania, która przewidziana jest w II półroczu to kwota 60.785,00 zł.
14. „Wykonanie stabilizacji cementowej pod nawierzchnię bitumiczną na odcinku od pętli autobusowej do końca zabudowań na drodze w m. Wólka Kałuska” . Nakłady 35.000,00 zł planowane do poniesienia w drugiej połowie roku.
15. „Wykonanie nakładek bitumicznych na odcinkach dróg gminnych na terenie gminy Kałuszyn” – zadanie planowane do realizacji na drugą połowę roku, na wybranych odcinkach wymagających koniecznych napraw i modernizacji. Nakłady przewidziane na realizację to 100.000,00 zł.
16. „Przebudowa drogi Olszewice - Rejtasy na odcinku od drogi powiatowej do końca zabudowań” . Planowane środki na realizację zadania to 175.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.
17. „Opracowanie projektu technicznego przebudowy ul. Ogrodowej w Kałuszynie (str. Wsch.)”.Przewidziane środki na zlecenie opracowania dokumentacji na przedłużenie ulicy w str. Wschodnią to 5.000,00 zł. Zadanie zostanie zlecone pod koniec br.
18. „Przebudowa chodników przy ulicy Zawoda w Kałuszynie” Zaplanowane środki w wysokości 50.000,00 zł przewidziane zostały do wydatkowania w drugiej połowie roku.

DZ. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie wydatków – 346.046,57 zł tj. 32,52% planowanych ogółem

w tym: wydatki bieżące – 26.284,69 zł – tj. 49,08 %

wydatki majątkowe - 319.761,88 zł – tj. 31,64 %

- **Wydatki bieżące dotyczą:**

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń inkasenta opłaty targowej, zakupu materiałów do bieżących napraw na targowicy, zapłaty za energię elektryczną na targowicy i dworcu PKS, wywóz nieczystości stałych z dworca i przystanków autobusowych, utrzymanie czystości w szalecie miejskim, koszenie trawy, nadzór nad targowicą, sprzątanie przystanków autobusowych, zapłaty za zleczone szacunki oraz podziały nieruchomości.

- **Wydatki inwestycyjne zrealizowane w wysokości - 319.761,88 zł –(31,64 % planu)** poniesiono na wykonanie części prac przy zadaniu pn. „Tworzymy „Nasz rynek” poprzez przebudowę targowiska w Kałuszynie”. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków PROW 2007-2013 w ramach działania „ Podstawowe usługi dla ludności”. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2-óch etapach. Pierwszy do końca lipca br. , drugi – do końca września , z możliwością przedłużenia do stycznia 2015 r. Pierwszy wniosek o płatność pośrednią został złożony do Instytucji wdrażającej, która po pozytywnej weryfikacji przekazała zlecenie płatności do ARiMR. W chwili obecnej gmina oczekuje na przekazanie należnych środków.

DZ. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonanie wydatków – 1.991,20 zł – 13,64% planowanych, w tym: tylko wydatki bieżące.

Realizacja wydatków w tym dziale to:

- zapłata za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego. Na ten cel wydatkowano w I półroczu – 1.991,20 zł tj. 19,91% planowanych środków bieżących.

Pozostałe wydatki w wysokości 4.600,00 zł, poniesione zostaną na utrzymanie kwater żołnierskich w ramach zawartego porozumienia na zadania powierzone z zakresu utrzymania cmentarzy. Przekazanie przyznanej dotacji na zadania powierzone zostanie po przedstawieniu sprawozdania z wykonania określonych prac oraz przesłania dokumentacji fotograficznej. Podobnie jak w roku ubiegłym prace te zostaną wykonane na początku września.

DZ. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wykonanie wydatków – 1.133.490,20 zł – 54,08 % planowanych,
w tym: wydatki bieżące – 1.114.815,48 zł – tj. 53,70 %
wydatki majątkowe - 18.674,72 zł – tj. 93,37 %

W ramach wydatków bieżących w tym dziale sfinansowano :

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie:

- Administracja publiczna w części dotyczącej realizacji zadań zleconych gminie przez Wojewodę, finansowana jest ze środków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z dofinansowaniem środkami własnymi. Zadania zlecone gminie obejmują zagadnienia i sprawy ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej.

Środki z dotacji na zadania zlecone przekazane gminie w wysokości -23.632,00 zł zaplanowane w budżecie na wynagrodzenia dla pracowników w wymiarze 2 ½ etatu – wykorzystano w 100 %. Pozostałe wydatki w kwocie – 58.053,88 zł poniesiono ze środków własnych gminy. Łączne wydatkowano - 81.685,88 zł tj. 53,24 ogólnego planu wydatków w tym rozdziale.

Wydatki majątkowe w tym rozdziale nie były w roku bieżącym planowane.

Rozdz. 75022 – Rady gmin:

Wydatki przeznaczone na obsługę Rady wykorzystano w wysokości 28.770,25 zł tj. 57,54 % środków planowanych.

W ramach poniesionych wydatków sfinansowano wypłaty diet dla Przewodniczącego, Zastępcy Przewodniczącego i członków Rady Miejskiej za udział w posiedzeniach Rady Miejskiej i Komisjach Rady, zakupy artykułów biurowych i spożywczych, kwiatów i wiązanek na uroczystości lokalne.

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin:

Wykonanie wydatków Urzędu Miejskiego to - 1.014.745,57 zł czyli 55,47 % środków planowanych. Stanowią je: - wydatki bieżące - 996.070,85 zł tj. 55,05 %
- wydatki majątkowe – 18.674,72 zł tj. 93,37 %

- Na wydatki bieżące składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne wraz z odpisem na ZFŚS dla 20 pracowników i 15 emerytów, zakup materiałów biurowych, materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych i drukarek, zakup akcesoriów komputerowych, dzienników urzędowych, środków czystości, paliwa do samochodu służbowego, opłaty za energię elektryczną, energię cieplną i wodę, wywóz nieczystości, szkolenia, obsługę prawną, naprawę i konserwację urządzeń technicznych, serwis oprogramowań, prenumeratę, opłaty abonamentowe, opłaty pocztowe i prowizje bankowe, rozmowy telefoniczne, zwrot kosztów podróży, składka

ubezpieczeniowa za mienie i wyposażenie gminy oraz diety i prowizje dla inkasenta i sołtysów z tytułu inkasa podatków.

- Wydatki majątkowe w tym roku obejmowały zakup 8 sztuk komputerów do Urzędu Miejskiego w Kałuszynie. Wartość zakupu to kwota 18.674,72 zł. Zadanie zrealizowano na początku II kwartału.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:

Wydatki związane z promocją gminy wykonane zostały w 51,80 % . Wydatkowano 8.288,50 zł , w ramach których sfinansowano zakupy materiałów promocyjnych , flag , wiązanek okolicznościowych , opłatę portalu – „Promocja i usługi marketingowe”, przejazd słuchaczy UTW do Sandomierza, uczestników pleneru malarskiego do Kałuszyna oraz drukowanie dodatkowych egzemplarzy „Przewodnika Kałuszyńskiego”.

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowana kwota w wysokości 47.000,00 zł przeznaczona została na finansowanie bieżącej działalności statutowej urzędu .

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI , OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

**Wykonanie wydatków – 14.865,43 zł - 96,10 % planowanych ogółem,
w tym: wydatki bieżące 14.865,43 zł – tj. 96,10%**

Poniesione wydatki zostały pokryte w całości z otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone gminie i zostały wydatkowane na:

- aktualizację spisu wyborców, realizacja – 510,00 zł (50,25 %) planowanych
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – realizacja wydatków - 14.355,43 zł tj. 99,32 % przekazanych. Niewykorzystana dotacja w wysokości 97,57 zł została zwrócona do Krajowego Biura Wyborczego.

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

**Realizacja wydatków – 107.341,60 zł. tj. 34,65 % planowanych ogółem,
w tym: wydatki bieżące - 99.860,80 zł – tj. 50,61%
wydatki majątkowe -7.480,80 zł - tj. 6,65 %**

- W zakresie poprawy bezpieczeństwa , tytułem wsparcia Policji zaplanowano środki w kwocie 3.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie nagród dla policjantów z terenu gminy Kałuszyn pełniących służbę prewencyjną (zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji - Dz. U z 2007 r. Nr 43, poz. 277 z późn. zm.) na mocy zawartego porozumienia.

Przekazanie środków nastąpi w lipcu br. po podpisaniu porozumienia.

- W zakresie ochrony przeciwpożarowej poniesiono wydatki bieżące w kwocie – 99.860,80 zł tj. – 51,40 % planowanych na:

- wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratunkowo-gaśniczych ochotników z drużyn OSP
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla ½ etatu kierowcy OSP –
- umowy –zlecenia (konserwacja i utrzymanie gotowości bojowej samochodów strażackich)
- zakup paliwa, oleju opałowego, części do napraw samochodów, sprzętu pożarniczego, umundurowania
- energia elektryczna, energia ciepła
- remont gaśnic i samochodów, przeglądy i ubezpieczenie samochodów pożarniczych,
- ubezpieczenie drużyn, budynków i samochodów

- Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 7.480,80 zł sfinansowały zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Olszewice i Falbogi tj. aparatów tlenowych i radiotelefonu.

Pozostałe wydatki majątkowe w łącznej wysokości nakładów w kwocie 105.000,00 zł - na niżej wymienione zadania pozostały do realizacji w drugiej połowie roku budżetowego.

Do zadań tych należą:

1. „Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Stare Groszki (środki z F. sołeckiego)” planowane nakłady 5.000,00 zł
2. „Zakup agregatu prądowórczego dla OSP Zimnowoda (środki F. sołeckiego)” planowane nakłady 5.000,00 zł
3. „Rozbudowa garażu OSP Falbogi”. – planowane nakłady 95.000,00 zł. Zadanie to jest uzupełnieniem rozbudowy świetlicy w Falbogach, która jest realizowana z udziałem środków programu LEADER +. Finansowanie rozbudowy garażu gmina pokrywa wyłącznie ze środków własnych.

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wykonanie wydatków – 215.764,31 zł - 44,49 % wydatków planowanych.

Środki zostały wydatkowane na zapłatę odsetek od zaciągniętych w WFOŚ i GW pożyczek oraz kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Mińsku Maz.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wykonanie wydatków – 215.041,00 zł tj. 80,84 % które stanowią wydatki o charakterze majątkowym.

Dotyczą zwrotu do WFOŚiGW w Warszawie odzyskanego przez gminę podatku VAT w wysokości 215.041,00 zł od dotacji (1.150.000,00 zł) na dofinansowanie budowy zbiornika retencyjnego w Kałuszynie. Gmina poinformowała WFOŚiGW o zamiarze uruchomienia procedur odzyskania VAT od budowy zbiornika i po uzyskaniu pozytywnej opinii w tym zakresie oraz po otrzymaniu zwrotu z Urzędu Skarbowego zwróciła część dotacji, która umożliwiła zmianę warunków umowy w zakresie finansowania, z kwot brutto na netto

Rezerwy celowe planowane na 2014r. w wysokości 50.000,00 zł nie zostały w I półroczu wykorzystane.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie wydatków ogółem 3.585.641,71 zł – 53,02 % planowanych,

w tym: wydatki bieżące – 3.549.012,04 zł – tj. 55,66 %,

wydatki majątkowe - 36.629,67 zł – tj. 9,47 %

Zadania bieżące zaplanowane do realizacji w 2014 roku były finansowane środkami pochodzącymi z części oświatowej subwencji ogólnej oraz ze środków własnych gminy.

Dodatkowo gmina pozyskała środki w wysokości 14.400,00 zł pochodzące z PO KL na zakończenie projektu „Indywidualizacja programów nauczania i wychowania w klasach I – III w gminie Kałuszyn”.

Wydatki poniesione na realizację zadań bieżących związanych z oświatą stanowiły za I półrocze 3.549.012,04 zł tj. 55,66 % wydatków planowanych.

Środki na wydatki bieżące realizowano proporcjonalnie do upływu czasu, zapewniając należyłą realizację zadań oświatowych.

Zadania inwestycyjne planowane na 386.700,00 zł zrealizowano w I półroczu w wysokości – 36.629,67 zł – tj. 9,39 % .

Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe.

Wykonanie wydatków w tym rozdziale wynosi - 1.715.811,10 zł i stanowi

50,33 % planu, w tym: wydatków bieżących – 1.692.631,48 zł – tj. 55,75%

wydatków majątkowych- 23.179,62 zł - tj. 6,21%

Gmina jest organem prowadzącym Szkołę Podstawową im. B. Prusa w Kałuszynie z filią w Chrościcach .

Wydatki , które sfinansowały funkcjonowanie tych jednostek to środki na:

- wynagrodzenia i pochodne
- stypendia naukowe dla uczniów osiągających określony poziom średniej ocen
- zakup oleju opałowego do kotłowni w Chrościcach,
- środki czystości , materiały biurowe, świadectwa szkolne, toner do ksero tusz do drukarek, a także materiały do bieżących napraw, pomoce naukowe i dydaktyczne (książki do biblioteki , materiały dydaktyczne
- koszty zużytej energii i wody oraz dostawy ciepła do budynku szkoły-
- pozostałe usługi jak: wywozy nieczystości, opłaty abonamentowe , naprawę kserokopiarki oraz konserwacje sprzętu, za monitorowanie budynku i terenu przyszkolnego, opłaty za Internet i rozmowy telefoniczne, zakup usług zdrowotnych, szkolenia pracowników , delegacje służbowe, ubezpieczenie mienia (komputerów i elektronicznych pomocy dydaktycznych) .

Wydatki inwestycyjne - zaplanowane na br. w wysokości 373.200,00 zł zostały w I półroczu wykorzystane w 6,21%.

W ramach wydatków inwestycyjnych sfinansowano:

1. „Wykonanie nawierzchni trawiastej boiska sportowego w Nowych Groszkach z 2013 r.” – wydatkowano 15.000,00 zł -100,00 % planowanych
2. „Modernizacja centralnego ogrzewania w Sz. P Kałuszyn”- wydatkowano 8.179,62 zł. Pozostałe zadania w sferze oświaty, na realizację których zaplanowano 350.000,00 zł i do których zaliczono:

1. „Przebudowa hali i sali sportowej w budynku Szkoły Podstawowej w Kałuszynie „- nakłady planowane – 250.000,00 zł
2. „Termomodernizacja budynku szkolnego w Chrościcach „- planowane nakłady – 100.000,00 zł

Przebudowa hali sportowej w budynku szkoły podstawowej w Kałuszynie została rozpoczęta w lipcu. Planowany termin zakończenia to koniec sierpnia br.

Wykonanie termomodernizacji budynku szkoły filialnej w Chrościcach planowane było na okres późniejszy br.

Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Realizacja wydatków ogółem – 143.096,82 zł - tj. 50,91 % to sfinansowanie wydatków bieżących na wynagrodzenia i świadczenia dla nauczycieli klas zerowych.

Rozdz. 80104 Przedszkola

Wydatki wykonanie ogółem– 508.744,94 zł tj. 55,34 % planowanych

w tym: wydatki bieżące – 508.744,94 zł – tj. 55,34 %

wydatki majątkowe - 0,00 zł – tj. 0,00 %

- W ramach wydatków bieżących sfinansowano:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli,
 - wydatki bieżące na realizację zadań statutowych Przedszkola tj. monitorowanie obiektu, opłaty za gaz, wodę , energie elektryczną i ciepłą, artykuły biurowe , pomoce dydaktyczne, środki czystości oraz zakup art. spożywczych przeznaczonych na wyżywienie dzieci przedszkolnych, zakupiono nowe wyposażenie szatni oraz inne niezbędne do funkcjonowania placówki przedmioty.

Rozdz. 80110 Gimnazja

Plan wydatków ogółem zrealizowano w wysokości 948.314,57 zł – 56,08 % planowanych z czego: - wydatki bieżące – 934.864,52 zł tj. 55,72 %

wydatki inwestycyjne – 13.450,05 zł tj. 99,63 %

Poniesione wydatki zapewniły funkcjonowanie Gimnazjum w Kałuszynie i zostały poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki rzeczowe:

- stypendia i inne formy pomocy dla uczniów
 - zakup materiałów i wyposażenia w tym:
 - meble do szkoły, sprzęt i wyposażenie do szatni sportowej, materiały i środki do utrzymania czystości, materiały do bieżących napraw, materiały papiernicze do drukarek oraz akcesoria komputerowe.
 - pomoce naukowo-dydaktyczne
 - zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody
 - zakup usług zdrowotnych
 - zakup usług pozostałych tj. monitorowanie obiektu, nieczystości stałe i płynne, usługi dostępu do Internetu, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe, ubezpieczenie mienia.
- W I półroczu sfinansowano zakończenie prac przy zadaniu pn. „Montaż podnośnika elektrycznego dla niepełnosprawnych w budynku Gimnazjum w Kałuszynie – zakończenie” Wydatkowano na ten cel – 13.450,05 zł. Zadanie zostało wykonane w roku ubiegłym, jednak część płatności została przesunięta na 2014 rok.

Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków zrealizowano w wysokości – 129.662,63 zł – 58,64%.

Wydatkowana kwota to opłacenie:

- wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych opiekunów dowożonych dzieci w ramach zawartych umów zlecenia,
- zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz opłata za przewóz dzieci na zajęcia rewalidacyjne.

Rozdz. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wykonanie planu wydatków bieżących – 16.093,14 zł – 56,94%

W ramach wydatkowanych kwot sfinansowano :

- kursy doskonalenia zawodowego dla nauczycieli i dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli zatrudnionych w Przedszkolu i placówkach oświatowych gminy
- wydatki na dojazdy na zajęcia doksztalcające.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków - 123.918,51 zł – 58,39 % planu

W ramach wydatkowanych środków bieżących sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z odpisem na ZFŚS dla pracowników wykonujących zadania z zakresu obsługi oświaty,
- pozostałe wydatki bieżące: opłata abonamentowa za użytkowanie programu „Vulcan – płace”, delegacje pracownicze, zakup materiałów i wyposażenia. W kwocie zrealizowanych wydatków mieszczą się wydatki w wysokości 13.020,00 zł na dokończenie projektu pn. „Indywidualizacja procesów nauczania w klasach I – III w gminie Kałuszyn” realizowanego w okresie od września 2013r. do 31 czerwca 2014 r. Wydatkowana kwota była przeznaczona na zakup usługi edukacyjnej.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

**Wykonanie wydatków – 36.967,74 zł – 44,54% planowanych,
w tym: wydatków bieżących - 36.967,74 zł – 44,54%**

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii – W I półroczu nie wydatkowano żadnych kwot na działania w kierunku zwalczania narkomanii. Środki zostaną wykorzystane w okresie wrzesień – grudzień br. na zakup materiałów informacyjnych dotyczących profilaktyki uzależnień.

Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – realizacja wydatków – 36.967,74 zł tj. – 46,21 % planowanych.

Zrealizowane wydatki bieżące to:

- wynagrodzenia i pochodne dla pełnomocnika Zarządu ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- pozostałe wydatki bieżące tj. wynagrodzenie dla członków Komisji AA, umowy – zlecenia dla osób prowadzących zajęcia z terapii uzależnień oraz świetlicę opiekuńczo-wychowawczą, - koszty postępowania sądowego,
- zakup artykułów biurowych, sprzętu sportowego i materiałów plastycznych,
- dofinansowanie do wypoczynku dzieci z rodzin dysfunkcyjnych,

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

Realizacja planu wydatków – 1.198.970,65 zł – 50,84% w tym:

- zadania zlecone – **842.747,20 zł** (51,03 % wydatków planowanych)
- zadania własne - **356.223,45 zł** (50,41 % wydatków planowanych)

ZADANIA ZLECONE

Na realizację zadań zleconych Mazowiecki Urząd Wojewódzki Wydział Polityki Społecznej w Warszawie zaplanował na 2014 rok kwotę **1.651.633,08 zł**, z których wydatkowano – **842.747,20 zł tj.(51,03 %)** z przeznaczeniem na:

Rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wykonanie – 820.999,86 zł tj. 50,71 % - wydatków planowanych.

Kwotę tę wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Z tej formy pomocy skorzystały 392 rodzin, którym wypłacono:

- | | |
|---|----------------------------------|
| 1. Zasiłki rodzinne na kwotę | - 340.209,00 zł |
| 2. Dodatki do zasiłków rodzinnych na kwotę | - 146.173,54 zł z tytułu: |
| - urodzenia dziecka | |
| - opieki nad dzieckiem w okresie urlopu wychowawczego | |
| - samotnego wychowywania dziecka | |
| - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego | |
| - podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania | |
| - wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej | |
| 3. Zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne na kwotę | - 90.423,00 zł |
| 4. Świadczenia pielęgnacyjne | - 64.660,00 zł |
| 4. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (dla 27 kobiet) | - 27.000,00 zł |
| 5. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego (dla 33 kobiet) | 125.160,00 zł |
| 6. Składka na ubezpieczenie emerytalno-rentowe dla 4 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne | - 4.491,20 zł |
| 7. Pozostałe wydatki związane z realizacją w/w zadań to | - 22.883,12 zł |

Rozdz. 85213 Składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wykonanie wydatków 2.091,60 zł 65,36%) planowanych.

Środki sfinansowały składki na ubezpieczenie zdrowotne 6 podopiecznych korzystających ze świadczeń opiekuńczych .

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe

Wykonanie wydatków – 515,74 zł tj. 99,93 %

Od stycznia 2014 roku wypłacany jest dodatek energetyczny. Przysługuje on osobie, która ma przyznany dodatek mieszkaniowy, jest stroną umowy sprzedaży energii elektrycznej oraz zamieszkuje w lokalu do którego doprowadzona jest energia elektryczna. Wysokość dodatku energetycznego ogłaszana jest w Monitorze Polskim kwartalnie i jest uzależniona od ilości osób w gospodarstwie domowym. W I półroczu wypłacono dodatki energetyczne dla 9 rodzin w łącznej kwocie 515,74 zł.

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków – 19.140,00 zł tj. 66,19 % planowanych na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 26 marca 2013r. Pomoc przysługuje w wysokości 200,00 zł miesięcznie. Dodatki te wypłacono 17 osobom w łącznej kwocie 19.140,00 zł wykorzystując 66,19 % środków przekazanych na ten cel.

Od czerwca br. realizowany jest rządowy program dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny. Na obsługę programu, w tym na obsługę wniosków o wydanie i przekazanie Karty Rodzinie zaplanowano 871,00 zł. W I półroczu środki na ten cel nie były jeszcze wydatkowane.

ZADANIA WŁASNE.

Na realizację zadań własnych zaplanowano – **706.590,00 zł**, wydatkowano – **356.223,45 zł (50,41%)** wydatków planowanych, z czego:

- z dotacji na dofinansowanie zadań własnych (budżet Wojewody) zaplanowano – 241.800,00 zł, wykonano – 153.149,79 zł
- ze środków własnych gminy, plan – 464.790,00 zł, wykonanie – 203.073,66 zł.

W ramach zadań własnych realizowane były:

- zasiłki celowe i okresowe
- pomoc rzeczowa
- świadczenie usług opiekuńczych
- udzielanie schronienia i zapewnienie posiłków
- pokrywanie wydatków na świadczenia lecznicze
- wypłata świadczeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie – użytecznych zorganizowanych przez Urząd Miejski w Kałuszynie na mocy porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy w Mińsku Mazowieckim.

Rozdz. 85206 Wspieranie rodziny

Wykonanie wydatków - 1.434,72 zł tj. 47,82 % planowanych.

Od stycznia 2014 roku za dwie małoletnie osoby przebywające w niezawodowych rodzinach zastępczych zwracane są do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie środki, odpowiednio w wysokości 10 i 30 % wydatków poniesionych tj. 1.434,72 zł. Wydatkowanie w/w środków następuje w oparciu o art. 191 ust.9 pkt 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdz. 85213 Składka na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

Wykonanie – 3.885,67 zł, (45,71 %) planowanych

W ramach poniesionych wydatków opłacono składkę zdrowotną za osoby pobierające zasiłki stałe. Zadanie to jest dofinansowane środkami z dotacji celowej z budżetu państwa (plan dofinansowania z budżetu Wojewody – 6.700,00 zł – wykorzystano w I półroczu – 3.885,67 zł, środki własne gminy – 1.800,00 zł, w I półroczu nie zostały wykorzystane).)

Rozdz. 85214 Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Na planowane 158.100,00 zł (budżet Wojewody – 18.100,00 zł, budżet gminy – 140.000,00 zł) , wydatkowano – **64.353,57 zł tj. 40,70 %** i przeznaczono na wypłatę zasiłków:

- okresowych dla 22 rodzin na kwotę 18.260,00 zł
- celowych (dla 65 rodzin na kwotę 34.103,26 zł) na zakup węgla, leków energii,
- sprawienie pogrzebu dla 1 osoby – 1.000,00 zł
- opłata za pobyt w noclegowni dla 1 osoby – 1.924,00 zł
- pobyt jednej osoby w domu pomocy społecznej (9.066,31 zł)

Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe

Na realizację zadań zaplanowano 19.102,00 zł, wydatkowano kwotę **6.379,54 zł – 33,40 %** planowanych.

Łącznie wypłacono 14 dodatków z tego:

- 10 dla użytkowników lokali mieszkalnych tworzących mieszkaniowy zasób gminy
- 4 dla użytkowników mieszkań spółdzielczych w spółdzielni mieszkaniowej „Przełom” i „Sinołęka”.

Środki na realizację w/w zadań są w całości finansowane środkami własnymi gminy.

Rozdz. 85216 Zasilki stałe

Na realizację zadań tj. wypłatę 20 zasiłków stałych dla podopiecznych wydatkowano – **52.268,32 zł tj. 64,61 %** planowanych.

Zadanie to jest dofinansowane środkami z budżetu państwa - plan dofinansowania z budżetu państwa - 62.400,00 zł , środki własne gminy – 18.500,00 zł)

Rozdz. 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej

Realizacja planu wydatków - **160.079,81 zł (51,38 % planowanych)**

W ramach wydatkowanej kwoty sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne dla 4 pracowników socjalnych,
- pozostałe wydatki rzeczowe OPS , na które składają się zakup materiałów i druków, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, opłaty pocztowe, opłaty telefoniczne, podróże służbowe, zakup toneru oraz czynsz za lokal.

Zadanie jest dofinansowane środkami z dotacji z budżetu państwa (plan dotacji -99.600,00 zł, środki własne gminy – 211.990,00 zł) Za I półrocze wydatkowano ze środków Wojewody – 45.053,00 zł , ze środków własnych gminy – 115.026,81 zł.

Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze

Na usługi opiekuńcze na 2014 rok zaplanowano – 3.000,00 zł. Kwota nie została wykorzystana w I półroczu z uwagi na brak konieczności świadczenia usług opiekuńczych dla osób wymagających stałej opieki i pielęgnacji z uwagi na wiek i inwalidztwo.

Rozdz. 85295 Pozostała działalność

Wykonanie – 67.821,82 zł tj. 55,41% planowanych. Wydatkowane kwoty przeznaczone zostały na:

- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano – 59.001,82 zł. W ramach programu sfinansowano posiłki dla 201 uczniów. Zadanie realizowane w ramach programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” jest wspierane środkami z budżetu państwa. Na 2014 rok Wojewoda zaplanował środki w wysokości – 55.000,00 zł, pozostała kwota w wysokości 45.000,00 zł to plan zabezpieczony przez gminę.
- wypłaty świadczeń dla bezrobotnych zatrudnionych w ramach prac społecznie-żytecznych- 8.820,00 zł w okresie kwiecień – czerwiec br.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
Wykonanie wydatków w I półroczu – 6.557,76 zł tj. 8,74 % kwoty planowanej

W 2014 r. Ośrodek Pomocy Społecznej kontynuuje realizację projektu pn. „Żyj aktywnie, żyj ciekawie” – projektu systemowego w ramach PO KL Priorytet VII – Promocja Integracji Społecznej, Działanie 7.1- Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, poddziałanie 7.1.1- Rozwój upowszechnianie aktywnej integracji przez Ośrodki Pomocy Społecznej. Na realizację projektu zaplanowano 75.000,00 zł. (z czego: - 63.250,00 zł – środki z UE, 11.750,00 zł – wkład budżetu państwa)

Głównym celem projektu jest wsparcie tworzenia i funkcjonowania pozaszkolnych form integracji społecznej dzieci i młodzieży w wieku od 15 do 20 roku życia ze środowisk zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Realizacja projektu przewidziana w okresie 01.04 – 30.11.2014 r.

Część środków w wysokości 67.125,00 zł na realizację projektu zostały przekazane w I półroczu br.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Realizacja planu wydatków – 217.528,05 zł – 55,12%

W dziale tym mieszczą się bieżące wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych oraz pomoc materialna - stypendia socjalne dla dzieci i młodzieży.

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne

Realizacja wydatków – 192.628,05 tj. 52,80 % środków planowanych

Wydatkowana kwota to:

płace wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych w świetlicy, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, odpisy na ZFSS, wydatki rzeczowe tj. materiały plastyczne do świetlicy, węgiel i gaz do kuchni szkolnej, środki czystości, artykuły gospodarstwa domowego.

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów – wydatkowano – 24.900,00 zł (83,42 % planowanych)

W ramach środków wypłacono stypendia socjalne. Wypłacone środki w wysokości - 19.848,00 zł pochodziły z dotacji w ramach Narodowego Programu Stypendialnego i stanowiły 80 %, pozostałe 20% to środki własne gminy.

DZ. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Realizacja wydatków wynosi 1.235.709,89 zł – 64,25 % w tym:

- wydatki bieżące - 483.429,21 zł tj. 55,55 %
- wydatki majątkowe - 752.280,68 zł tj. 71,44 %

Wydatkowane kwoty zostały poniesione w rozdziałach:

Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wykonanie wydatków – 3.874,50 zł tj. 1,49 %

W 2014 roku zaplanowano wydatki na zadania inwestycyjne z zakresu gospodarki wodnej i ściekowej tj.:

1. „Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie miasta (2014r- ul. Kościelna, 2015 r.- ul. Mostowa, 2016r-ul. Mickiewicza). Zadanie planowane było do realizacji w drugiej połowie roku. W I półroczu wydatkowano 3.874,50 zł na opracowanie map do celów projektowych. Zakres prac wykonanych przy wymianie wodociągu będzie dokumentował przeznaczenie i wykorzystanie środków pochodzących z ostatniej raty warunkowo umorzonej pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na termomodernizację

budynku Urzędu Miejskiego. Warunkiem umorzenia części pożyczki jest wykorzystanie tej kwoty na wskazane zadanie proekologiczne. W gminie, zadaniem tym będzie wymiana wskazanej sieci wodociągowej.

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami

Wykonanie – 161.210,34 zł tj. 56,96 % .

Środki przeznaczone na opłaty za wywóz nieczystości stałych, w tym odpadów wielkogabarytowych z terenu gminy zgodnie z umową zawartą do 31.12.2015 roku z firmą odbierającą odpady.

Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wykonanie – 7.016,82 zł tj. 23,71%

Wydatkowane środki to:

- utrzymanie czystości na ulicach (w okresie letnim – omiatanie ulic),
- sprzątanie szaletu miejskiego oraz inne prace porządkowe na terenie miasta i gminy

Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wykonanie - 24.235,60 zł tj. 62,93 %

Wydatkowane środki przeznaczono na utrzymanie zieleni miejskiej, prac pielęgnacyjnych w parku miejskim oraz zakup wody oraz kwiatów do obsadzenia rabat i klombów na terenie miasta .

Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wykonanie – 138.996,80 zł tj. (51,57%) w tym:

- wydatki bieżące - 126.904,29 zł - (59,30 %)
- wydatki majątkowe - 12.092,51 zł - (21,77 %)

Mieszczą się tu wydatki poniesione na energię elektryczną i konserwację oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na:

1. ”Wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na terenie miasta i wsi : w tym w ramach Funduszu Sołeckiego we wsiach: Gołębiówka, Kazimierzów, Piotrowina , Przytoka” . Planowane nakłady to kwota 29.543,00 zł , z której w I półroczu wydatkowano 12.091,51 zł tj. 40,93 % nakładów planowanych na dobudowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Patok i Przytoka. Pozostały zakres prac jest w trakcie realizacji .
2. „Dobudowa oświetlenia przy ul. Warszawskiej (od cmentarza do CPN)” Zaplanowano 26.000,00 zł na dobudowę dodatkowych punktów oświetlenia ulicy Warszawskiej na odcinku, od cmentarza parafialnego w kierunku na wschód – do stacji paliw. Prace będą realizowane w II półroczu.

Rozdz. 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej

Wykonanie wydatków - 10.000,00 zł , tj. 20,00 % (wydatki bieżące) .

Realizacja wydatków dotyczy planowanej i przekazanej Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Kałuszynie, w I półroczu w wysokości 10.000,00 zł, dotacji przedmiotowej do wykonania remontów budynków komunalnych .

Informację z wykonania planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kałuszynie stanowi Załącznik Nr 1

Rozdz. 90095 Pozostała działalność

Realizacja wydatków - 890.375,83 zł tj. (89,69%) w tym:

- wydatków bieżących - 154.062,16 zł – 60,37 %
- wydatków majątkowych - 736.313,67 zł – 99,84 %

Wydatkowane środki bieżące w tym rozdziale to :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych
- zakup odzieży ochronnej narzędzi i wody, dla pracowników
- zapłata za energię zużytą wodę ze źródeł ulicznych
- opłata za odłowienie i transport bezpańskich psów do schroniska,
- zakupy paliwa i części zamiennych do kosiarek wykorzystywanych do utrzymania terenu przy zalewie, boisk sportowych, klombów na terenie miasta
- ogłoszenia prasowe

Wydatki inwestycyjne tu sklasyfikowane wykonano w łącznej kwocie 736.313,67 zł co stanowi 99,81 % nakładów planowanych. W ramach tej kwoty zrealizowano:

1. „Opracowanie projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy Kałuszyn z 2013 r.: - poniesiono wydatki w wysokości 100% planowanych tj. 2.952,00 zł
2. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego "Karczunek" w Kałuszynie - uzupełnienie piasku na plażę” - wydatkowano 19.448,05 z.
3. „Wykonanie monitoringu na terenie obiektu "Karczunek" w Kałuszynie” – wydatkowano 20.000,00 zł (100,00 % planu)
4. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego "Karczunek" w Kałuszynie - zakończenie”. Wydatkowano – 103.850,00 zł tj. 100,00 % planowanych na 2014 r.
5. „Modernizacja kotłowni komunalnej przy ul. Zamojskiej w Kałuszynie”- Wydatkowano 337.266,00 z, tj. 99,99 % planowanych ./
6. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego "Karczunek" w Kałuszynie - zakończenie.” Na wykonanie niezbędnych dodatkowych prac przy zalewie (bramy wjazdowe, częściowe ogrodzenie, i inne) wydatkowano – 19.689,14 zł (98,45% planowanych)
7. „Zakup traktorka z oprzyrządowaniem do utrzymania gminnych terenów rekreacyjno – sportowych” .Na zakup traktorka służącego do utrzymania powiększającej się z roku na rok powierzchni terenów zielonych w mieście i poza nim wydatkowano – 13,999,00 zł
8. „Zakończenie i rozliczenie zagospodarowania terenu przy zbiorniku rekreacyjnym w Kałuszynie (z DROG- MAR) „. Wypłacając kwotę – 219.109,48 zł gmina dokonała ostatecznego rozliczenia z firmą DROG-MAR , która była wykonawcą zagospodarowania terenu wokół zbiornika rekreacyjnego w Kałuszynie w 2012 r.
Z uwagi na brak terminowego zakończenia części prac i brak protokołu odbioru podpisanego przez DROG-MAR , gmina zgodnie z umową, zatrzymała wykonawcy część wynagrodzenia w wysokości 149.591,60 zł. Fakt ten spowodował skierowanie sprawy do rozstrzygnięcia sądowego. Postępowanie sądowe toczyło się przed Sądem Rejonowym w Siedlcach później również przed Sądem Apelacyjnym w Lublinie , który w przeciwieństwie do Sądu w Siedlcach nie uznał racji gminy i nakazał gminie wypłatę zatrzymanej kwoty oraz kosztów towarzyszących sprawie. Wykonując wyrok sądowy gmina zabezpieczyła i wypłaciła określone wyrokiem koszty, rozliczając tym samym zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego w Kałuszynie”:

Jednak z uwagi na niezadawalające gminę rozstrzygnięcie sprawy , zamierza ona podjąć kolejne kroki do ponownego jej rozpatrzenia.

Dz.921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wykonanie wydatków – 461.959,35 zł tj. 60,35 % planowanych, w tym:

- wydatków bieżących - 461.959,35 zł tj. 60,35 %

Wydatkowane kwoty zostały poniesione w rozdziałach:

Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wykonanie wydatków - 196.743,47 zł – 51,37 % planowanych

W ramach wydatków bieżących sklasyfikowana jest dotacja dla Domu Kultury w Kałuszynie przekazana w wysokości – 193.251,31 zł tj. 54,44 %, środki w wysokości 3.492,16 zł poniesione na zakupy energii elektrycznej w świetlicy w Garczynie Dużym oraz zakupy planowanego w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Sinołęka wyposażenia remizo – świetlicy oraz Funduszu Sołeckiego wsi Zimnowoda – zakupu kostki brukowej.

Informacja z wykonania planu finansowego Domu Kultury przedstawiona została w **Załączniku Nr 2**

Rozdz. 92116 Biblioteki

Wykonanie wydatków – 265.215,88 zł tj. 73,16 %

Stanowi je dotacja przekazana dla Biblioteki Publicznej w Kałuszynie. Wyższe zrealizowanie dotacji dla Biblioteki wiąże się z przeprowadzeniem przez nią większości planowanych imprez, w tym 'Kałuszyńska Noc Świętojańska', która otrzymała wsparcie środkami unijnymi ale z uwagi na procedury, Biblioteka musiała sfinansować całe przedsięwzięcie w ramach własnych środków a następnie wystąpić o przyznane środki.

Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki przedstawiona została w **Załączniku Nr 3**

Rozdz. 92195 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków 0,00 zł tj. 0,00 %

Zaplanowane środki w wysokości 20.000,00 zł miały zostać przekazane w formie dotacji na współpracę z organizacjami i stowarzyszeniami działającymi w zakresie wspierania działań z zakresu dziedzictwa kulturowego oraz imprez kulturalnych. I tak 18.000,00 zł zaplanowano na wsparcie konkursu orkiestr dętych a 2.000,00 zł na wydanie kolejnego Rocznika Kałuszyńskiego. Z uwagi na odstąpienie przez Stowarzyszenie Orkiestra Dęta im. JP.II od zorganizowania przeglądu orkiestr dętych, dotacja na ten cel nie została przekazana. Wydanie Rocznika Kałuszyńskiego – wzorem lat ubiegłych odbędzie się w IV kw. br. i wtedy zgodnie z umową zostaną przekazane środki.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

Wykonanie – 133.732,43 zł – 61,55% planowanych, w tym:

- wydatki bieżące – 113.699,44 zł tj. 57,65 %
- wydatki inwestycyjne -20.032,99 zł tj. 99,97 %

Wydatki związane z kulturą fizyczną poniesiono w:

Rozdz. 92601 Obiekty sportowe

Wydatkowano 14.709,99 zł tj. 99,97 % planowanych na inwestycje:

1. „Wykonanie ogrodzenia trybun od boiska sportowego - przy ul. 1- go Maja w Kałuszynie z 2013 r.” – 12.910,00 zł -100,00 % planowanych
2. „Modernizacja boiska ORLIK – zakończenie” – 1.799,99 zł -100,00% planowanych.

Inwestycje te zostały wykonane w 2013 roku, natomiast płatność za nie zrealizowano w styczniu 2014 r.

Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej

Wydatkowano – 113.699,44 zł tj. (57,65%) planowanych.

Są tu sklasyfikowane wydatki bieżące na utrzymanie Klubu sportowego „Victoria” w Kałuszynie oraz działalności ULKS działających przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kałuszynie.

Zostały poniesione na:

- diety sędziowskie i zwrot kosztów przejazdów sędziów
- usługi trenerskie
- zakup sprzętu i odzieży sportowej, zakup wapna, nawozów i sprzętu do bieżącej pielęgnacji boska sportowego przy ul. 1-go Maja i Orlika
- zakup energii elektrycznej i wody
- wykonanie medali i statuetek,
- przewóz zawodników ULKS na zawody
- ubezpieczenie członków i zawodników sportowych, opłata za uprawnienia zawodników do gry,

W ramach wydatków za usługi trenerskie mieszczą się wydatki na dofinansowanie wynagrodzeń animatora sportu zatrudnionego na boisku „ORLIK 2012” a także wydatki niezbędne do funkcjonowania obiektu ORLIK.

Rozdz. 92695 Pozostała działalność

Wydatkowano – 5.323,00 zł tj. 99,87 % planowanych.

Planowane środki na zadania majątkowe w wysokości 5.323,00 zł dotyczą wydatków poniesionych na zadanie pn. „Modernizacja traktorka do utrzymania terenów sportowo-rekreacyjnych”

W ramach wydatków przeprowadzono w 2013 r modernizację traktorka służącego do utrzymania terenów zielonych, płatność za wykonane prace została zrealizowana w styczniu br.

REALIZACJA INWESTYCJI

Na realizację inwestycji (wg stanu na 30.06.2014r.) zaplanowano kwotę **5.546.473,81 zł**, wydatkowano **1.740.098,06 – tj. (48,84%)**.

Szczegółową informację o wykonaniu i stopniu zaawansowania, przewidywanym okresie realizacji inwestycji omówiono przy informacji z wykonania budżetu w poszczególnych pozycjach klasyfikacji budżetowej oraz przedstawiono w **Tabeli nr 4**.

Wykonane dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2014 r. ukształtowały się na poziomie 48,30 % dochody i 47,63 % wydatki.

Analizując wykonanie budżetu za powyższy okres odnotowujemy, że jego realizacja wynosi odpowiednio, dochody bieżące – 8.120.749,98 zł, wydatki bieżące – 7.681.404,39 zł, dochody majątkowe – 989.746,98 zł wydatki majątkowe -1.740.098,06 zł. Rozchody budżetu to kwota 875.135,31 zł.

Wydatki bieżące sfinansowano zrealizowanymi dochodami bieżącymi. Źródłem finansowania inwestycji w I półroczu były dochody majątkowe, różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, środki pochodzące z zaciągniętego kredytu długoterminowego – uruchomione na koniec czerwca w wysokości 501.445,31zł oraz kredytu krótkoterminowego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w 2014 r.

I półrocze 2014 roku zamknęło się deficytem w wysokości 311.005,49 zł, przy planowanym 916.000,00 zł

Powyższe dane w ujęciu syntetycznym prezentuje **Tabela nr 5**

W toku wykonywania budżetu wystąpiła potrzeba zaciągnięcia krótkoterminowego kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu. Zawarto umowę o kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym do wysokości 2.000.000,00 zł na okres od 30 stycznia do 31 grudnia

2014r , który zabezpieczył płynność finansową gminy w I półroczu. Na koniec czerwca br. kwota uruchomionego kredytu krótkoterminowego wynosiła – 1.800.874,82 zł.

Konieczność uzupełnienia dochodów budżetowych kredytem spowodowane zostało:

- przeniesieniem z 2013 roku zobowiązań z tytułu nie zapłaconych składek ZUS , podatku dochodowego od wynagrodzeń za grudzień oraz zobowiązania z tytułu nie uregulowanych w 2013 roku płatności inwestycyjnych łącznie, w wysokości – 1.286.148,19 zł ,
- wykonaniem w kwocie niższej (o około 130.000,00 zł) niż wskazywałby przekazany przez Ministerstwo Finansów szacunkowy plan dochodów , udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT),
- niskim wykonaniem dochodów majątkowych, w tym głównie ze sprzedaży mienia , która była planowana na II półrocze br. ,

Realizacja dochodów i wydatków bieżących przebiegała zgodnie z planem i upływem czasu. Niezbędne, przewidziane do wykonania w I półroczu usługi i zakupy zostały zrealizowane, co pozwoliło wykonać zaplanowane na ten okres zadania statutowe gminy i podległych gminie jednostek organizacyjnych.

Na 30.06.2014 r. zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek (525.610,00 zł) i kredytów (6.881.345,97 zł) i wyniosło łącznie – 7.406.955,97 zł i stanowiło 39,27 % planowanych dochodów ogółem.

W I półroczu br. spłacono 875.135,31 zł planowanych rat pożyczek i kredytów, co stanowiło 74,56 % rocznego planu spłat i 4,64 % planowanych dochodów ogółem. Pozostałe do spłaty w bieżącym roku 298.600,00 zł, będą przekazywane zgodnie z obowiązującym gminę harmonogramem spłat.

Obok zobowiązań długoterminowych na 30.06.2014 r. gmina posiadała zobowiązania bieżące, wymagalne w wysokości 62.930,09 zł (z czego cała kwota to zobowiązania wymagalne Z.G.K w Kałuszynie) oraz zobowiązania bieżące , wykazane w sprawozdaniu Rb-28S w wysokości – 54.086,14 zł. Na dzień opracowania niniejszego dokumentu wszystkie zobowiązania wymagalne zostały uregulowane.

Należności wymagalne gminy zaewidencjonowane na 30.06 (zgodnie z RB-27S) wyniosły - 871.873,38 zł. Złożyły się na nie :

- zaległości w podatkach i opłatach 369.848,10 zł.
- zaległości w dochodach realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej z tytułu zwrotu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 482.748,95 zł
- zaległości z tytułu czynszów i opłat, za nieczystości, czynszów za dzierżawę i energię elektryczną – 5.667,25 zł
- zaległości z tytułu umów o wykonanie usług (przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne), czynsz za dzierżawę terenów pod działalność przy zalewie, za korzystanie z energii elektrycznej przy zalewie - 10.483,58 zł
- zaległości z tytułu opłat za żywienie w Przedszkolu – 3.125,50 zł

Gmina Kałuszyn jest organem założycielskim dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie Przychodni Opieki Zdrowotnej, który w tej formie organizacyjnej funkcjonuje od początku 2000 r.

Informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie Przychodni Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2014 przedstawia **Załącznik Nr 4** dołączony do niniejszej informacji.

Sporządziła:
M. Bugno
Skarbnik Miejski