

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 41/2013  
Burmistrza Kałuszyna  
z dnia 29 sierpnia 2013 r.



***INFORMACJA***  
***o przebiegu wykonania budżetu***  
***gminy Kałuszyn***  
***za I półrocze 2013r.***

**BURMISTRZ**

*Marian Soszyński*

**ZARZĄDZENIE Nr 41/2013**  
**Burmistrza Kałuszyna**  
**z dnia 29 sierpnia 2013r.**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kałuszyn za I półrocze 2013r., informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury - Biblioteki Publicznej w Kałuszynie i Domu Kultury w Kałuszynie oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie - Przychodni Opieki Zdrowotnej oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2009 Nr 157 poz.1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXXI/209/10 Rady Miejskiej w Kałuszynie z dnia 29 czerwca 2010 r. zarządzam co następuje :

§ 1

1. Przedkłada się informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Kałuszyn za I półrocze 2013r. oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Kałuszynie i Domu Kultury w Kałuszynie oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kałuszynie – Przychodni Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2013 r. w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
2. Przedkłada się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2017 w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia

§ 2

Informację o której mowa w § 1 przedstawia się Radzie Miejskiej w Kałuszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Soszyński*



**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 2013r.**

Rada Miejska Uchwałą Nr XVIII/122/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. uchwaliła budżet gminy Kałuszyn na rok 2013 w kwotach zł.:

Dochody - **18.468.546,03 zł**

Wydatki - **16.676.387,03 zł**

Nadwyżka budżetu w wysokości **1.792.159,00 zł** została przeznaczona na:

- planowaną spłatę rat pożyczek i kredytów w kwocie – 1.792.159,00 zł

W okresie sprawozdawczym Rada Miejska w Kałuszynie podjęła 3 uchwały, Burmistrz wydał 4 zarządzenia w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy.

Budżet gminy według stanu na 30.06.2013r.

Budżet i jego zmiany		Dochody	Wydatki
Uchwała budżetowa z dnia 28.12.2012 r. Rady Miejskiej Nr XVIII/122/2012		<b>18.468.546,03</b>	<b>16.676.387,03</b>
..... Uchwały Rady Miejskiej			
1.	Nr XIX/133/2013 z 27 lutego 2013	+ 411.607,02	+ 411.607,02
2.	Nr XX/153/2013 z 29 kwietnia 2013	+ 103.999,00	+ 103.999,00
3.	Nr XXI/167/2013 z 27 czerwca 2013	- 47.725,00	- 47.725,00
Zarządzenia Burmistrza		Dochody	Wydatki
1.	Nr 2/2013 z 31 stycznia 2013	0,00	0,00
2.	Nr 11/2013 z 29 marca 2013	0,00	0,00
3.	Nr 17/2013 z 16 kwietnia 2013	+ 87.445,70	+ 87.445,70
4.	Nr 19/2013 z 23 kwietnia 2013	+ 18.746,00	+ 18.746,00
Razem: zwiększenia		+ 621.797,72	+ 621.797,72
zmniejszenia		- 47.725,00	- 47.725,00
<b>Ogółem na 30.06.2013 r.</b>		<b>19.042.618,75</b>	<b>17.250.459,75</b>

Po wprowadzeniu zmian Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza plan budżetu gminy na 30.06.2013 r. wynosił :

Dochody – 19.042.618,75 w tym: - bieżące - 14.439.028,23 zł

- majątkowe – 4.603.590,52 zł

Wydatki - 17.250.459,75 w tym : - bieżące - 14.220.239,73 zł

- majątkowe - 3.030.220,02 zł

Planowana nadwyżka budżetowa pozostała bez zmian tj. w wysokości 1.792.159,00 zł i w całości została przeznaczona na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.



## WYKONANIE DOCHODÓW

Planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 8.135.907,06 zł., co w stosunku do planu ( 19.042.618,75 zł ) stanowi 42,72%

w tym:

- bieżące na kwotę – 7.507.001,94 zł tj. 51,99 % ( plan – 14.439.028,23 zł)
  - majątkowe na kwotę – 628.905,12 zł tj. 13,66 % ( plan - 4.603.590,52 zł)
- zgodnie z załączoną **Tabelą nr 1**

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami gminie zostały wykonane w kwocie 942.422,70 zł, na planowane 1.747.747,70 zł., tj. 53,92% % - zgodnie z załączoną **Tabelą nr 1a**

Dochody związane z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji państwowej w I półroczu 2013 r. zrealizowane w wysokości 100.000,00 zł ( 100,00% planowanych) , zgodnie z – **Tabelą nr 1b**.

Źródłami głównych dochodów gminy w 2013 roku były subwencje zrealizowane w 57,74 % , dotacje celowe na realizację zadań bieżących oraz inwestycyjnych zrealizowane w 55,72 % planowanych , dochody własne – zrealizowane w 28,72 % planu oraz środki z Unii Europejskiej zrealizowane w 51,38 % planowanych.

Poziom realizacji w/w dochodów znalazł odzwierciedlenie w strukturze dochodów wykonanych, w których najistotniejszą grupę stanowiły odpowiednio subwencje ( część oświatowa, wyrównawcza) - 44,01% ogółu wykonanych dochodów, dochody własne - 33,27% , dotacje celowe – 14,78 % oraz środki z UE -7,94 % 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	9.425.381,69	2.706.606,98	28,72	33,27
2.	Subwencje ogólne	6.202.553,00	3.581.240,00	57,74	44,01
3.	Dotacje celowe z budżetu państwa	2.157.688,70	1.202.264,70	55,74	14,78
4.	Środki z Unii Europejskiej	1.256.995,36	645.795,38	51,38	7,94
	<b>Razem</b>	<b>19.042.618,75</b>	<b>8.135.907,06</b>	<b>42,72</b>	<b>100,00</b>

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 2013 r. stwierdzamy, że największy udział w nich mają:

- podatki i opłaty stanowiące 49,21 % ogółu dochodów własnych ,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – stanowiące 37,25 %
- pozostałe dochody – 13,13 % oraz niewielki udział – 0,41 % udziały w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na terenie gminy.



Struktura dochodów własnych gminy za I półrocze 2013r.

Lp.	Rodzaj dochodu	Wykonanie	Struktura (%)
1	Podatki i opłaty	1.331.807,36	49,21
2	Udziały w PIT ( 39,34%)	1.008.321,00	37,25
3	Udziały w CIT ( 6,71%)	11.060,95	0,41
4	Pozostałe dochody	355.417,67	13,13
	<b>Ogółem:</b>	<b>2.706.606,98</b>	<b>100,00</b>

Realizacja dochodów wg poszczególnych działów przedstawia się następująco:

**Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**Wykonanie dochodów – 57.504,70 zł – 96,64 % planowanych (59.504,70 zł) w tym: - bieżące - 57.504,70 zł – 100,00 %**

Mieszczą się tu dochody:

- za dzierżawę obwodów łowieckich dzierzawionych przez koła łowieckie – realizacja 0,00 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 – 57.504,70 zł – 100%.

**Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**Realizacja dochodów - 0,00 zł na planowane ( 186.558,00 zł) w zakresie dochodów majątkowych.**

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

- środki w wysokości 126.558,00 – ( oczekiwana 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 otrzyma po weryfikacji wniosku o płatność końcową oraz po kontroli końcowej projektu. Złożenie wniosku o płatność końcową nastąpiło w lipcu br.
- dotacja z dawnego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w planowanej wysokości 60.000 zł , 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 – 639.479,81 zł – 15,51 % planowanych ogółem**

**w tym: - bieżące – 95.173,69 zł – 89,63%**

**- majątkowe – 544.306,12 zł – 13,55%**

Dochody w gospodarce mieszkaniowej to dochody bieżące pochodzące z:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości - 84.660,66 zł (realizacja 101,03 % planowanych).
- za dzierżawę gruntów i opłat czynszowych za lokale w budynkach komunalnych – 10.331,61 zł tj. 46,14%
- odsetki ( 181,42 zł) od w/w dochodów oraz dochody majątkowe pochodzące z:



- wpłat za odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości – realizacja w I półroczu 44.306,12 zł tj. 1,26% dochodów planowanych
- wpływu (refundacji) poniesionych nakładów inwestycyjnych za zrealizowane w 2010 roku zadanie inwestycyjne pn. „ Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – Park i Pl. Kilińskiego w Kałuszynie”, które zgodnie z zawartą umową z dnia 19 stycznia 2012 roku otrzymało dofinansowanie środkami PROW 2007-2013 w wysokości 500.000,00 zł w ramach działania „ 313 Odnowa i rozwój wsi – Zachęcanie do prowadzenia działalności związanej z turystyką”.

Niska realizacja dochodów ze sprzedaży mienia gminnego (działek pod budownictwo jednorodzinne przy zalewie na Karczunku oraz działek w centrum Kałuszyna) spowodowana jest słabą koniunkturą oraz trudną sytuacją gospodarczą panującą w kraju.

Zaległości na 30.06.br w tym dziale wyniosły 2.336,18 zł , na które złożyły się zaległości w opłatach za użytkowanie wieczyste, czynsz komunalny, energię elektryczną oraz odsetki od nich naliczone.

Celem wyegzekwowania powstałych zaległości wysłano wezwania do zapłaty.

#### **Dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Zaplanowane dochody majątkowe dotyczą środków w wysokości 26.484,52 zł na sfinansowanie , zgodnie z porozumieniem, opracowania w planie zagospodarowania gminy przebiegu linii 400 KW relacji Miłosna - Siedlce Ujrzanów przebiegającej przez teren gminy Kałuszyn.

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

#### **Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Realizacja dochodów – 22.864,24 zł tj. – 53,44 % planowanych ogółem**

**w tym: - bieżące – 22.864,24 zł – 53,44%**

Wykonane dochody to:

- dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – zadania z zakresu ewidencji ludności , USC i ewidencji działalności gospodarczej – (przekazana gminie w wysokości 21.420,00 zł tj. 53,84 % dotacji planowanej)
  - wpływy z różnych dochodów i opłat - tj. 1.444,24 zł - zwrot kosztów upomnień.
- Zaległości w wysokości 3.000,00 zł dotyczą nie uregulowanych należności od firmy Millennium, która obsługiwała imprezę „Noc świętojańska”. Celem wyegzekwowania należnej kwoty gmina wysyłała wezwania do zapłaty. Obecnie przygotowwany jest pozew do sądu.

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

**Wykonanie - 504,00 zł, tj. 49,80 % 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 504,00 zł

#### **Dz. 752 - OBRONA NARODOWA**

**Wykonanie – 500,00 zł tj. 100,00% rocznego planu dotacji.**

Stanowią je otrzymane przez gminę dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczone na przeprowadzenie działań z zakresu obronności.

#### **Dz. 754- BEZPIECZYSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

**Realizacja dochodów – 101.955,01 zł tj. 101,65 % planowanych ( 100.300,00 zł ), z czego: dochody bieżące – 21.955,01 zł – 108,15 %**



**dochody majątkowe – 80.000,00 zł tj. 100,00 %**

Dochody bieżące stanowią:

- wpływy za zużytą energię elektryczną w wysokości 1.655,01 zł
- dotacja na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej – 300, 00 zł
- dotacja na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- 20.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu „ Nasze bezpieczeństwo nad zalewem w Kałuszynie” realizowanego w ramach projektu rządowego w obszarze – Bezpieczeństwo w miejscach publicznych i w miejscu zamieszkania.

Dochody majątkowe to druga część dotacji w kwocie 80.000,00 zł na zadania inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- 20.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu „ Nasze bezpieczeństwo nad zalewem w Kałuszynie”

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

**Wykonanie – 2.352.906,73 zł tj. 44,80 % 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 12.259,70 zł tj. w 61,30 %,.
- podatek od spadków i darowizn – zrealizowany w wysokości 12.744,80 zł tj. 84,97 %.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – zrealizowany w wysokości – 43.516,00 tj.62,17 %.
- udziały w podatku od osób prawnych (CIT ) zrealizowane w kwocie 11.060,95 zł tj. 22,12 % ( na planowane 50.000,00 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.

Odnotowano wyższe wpływy z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – realizacja – 86,82 % , wyższe wpływy z opłaty skarbowej – 95,13 % oraz 100,62 % wykonanie dochodów pobieranych na podstawie odrębnych ustaw , pochodzących głównie z opłat, za zajęcie pasa drogowego.

W znacznie niższym stopniu niż planowano, uzyskano wpływy z opłaty eksploatacyjnej, która została zrealizowana za I półrocze w wysokości 10,71 % planowanych wpływów.

W udziałach gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa odnotowano o 8,28 % 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 200.000,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień oraz wydanych na podstawie decyzji umorzeń załębności podatkowych , rozłożeń na raty bądź odroczenia terminu płatności uszczupliło również możliwe do uzyskania dochody gminy za okres sprawozdawczy o 587.163,84 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków to :

1. podatek rolny	- 130.176,55 zł.
2. podatek od nieruchomości	- 383.701,50 zł.
3. podatek od środków transportowych	- 65.391,00 zł.
<b>Razem:</b>	<b>= 579.269,05 zł.</b>

Pozostała kwota w wysokości – 6.894,79 to:

- skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości i pod. rolnym – 3.696,64 zł



- skutki umorzenia zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym – 2.334,25 zł
- odroczenie terminu płatności i rozłożenie na raty – 1.863,90 zł dotyczyło podatku od środków transportowych.

Stan zaległości budżetowych na 30 czerwca br. w dziale 756 wynosił – 374.594,47 zł w tym:

- w podatkach i opłatach lokalnych pobieranych przez Urząd Miejski - w wysokości 339.207,88 zł z czego w:
  - podatku od nieruchomości - 263.800,93 zł.
  - podatku rolnym - 10.679,14 zł.
  - podatku leśnym - 5.173,95 zł.
  - pod. od środków transportowych - 59.553,86 zł.
- w dochodach realizowanych na rzecz budżetu gminy przez Urzędy Skarbowe - 35.386,59 zł

W zakresie windykacji należności gminy w I półroczu 2013 r. wysłano 686 upomnień na zaległości podatkowe, wystawiono 118 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 83.187,00 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 1 podanie o rozłożenie na raty zaległości z tytułu podatku od środków transportowych, które załatwiono pozytywnie oraz 5 podań o umorzenie zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego, które zostały załatwione pozytywnie.

W omawianym okresie wystawiono 1 wniosek o wpis do hipoteki przymusowej na kwotę 5.297,00 zł, na stanowisku pracy wydano 16 zaświadczeń o nie zaleganiu w podatkach.

#### **Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

**Wykonanie wynosi – 3.581.240,89 zł czyli 57,74% dochodów planowanych.**

Dochody w tym dziale to:

- wpływy z subwencji ogólnej ( część oświatowa ) – 2.559.800,00 zł realizacja- 61,54%
- wpływy z subwencji ogólnej ( część wyrównawcza) – 1.021.440,00 zł – ( 50.00 % ) planowanych

#### **Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Wykonanie dochodów ogółem – 119.345,08 tj. 71,55 % dochodów planowanych, tym: - bieżące – 114.746,08 zł – 68,80 % planowanych**

**- majątkowe – 4.599,00 zł – nie planowane – dotyczą środków przekazanych na realizację projektu - „ Indywidualizacja procesów nauczania i wychowania w klasach I – III w gminie Kałuszyn”.**

Uzyskane wpływy bieżące to:

- wpłaty za dzierżawę gruntu przy szkole podstawowej w Nowych Groszkach od telefonii komórkowej „Centertel”- 7.851,94 zł - ( 41,33 % )
- wpływy za żywienie dzieci w Przedszkolu, wpływy za mleko, odsetki bankowe, zwrot za energię elektryczną – 89.081,11 zł tj. 73,32 % planowanych.
- dotacja na zakończenie projektu „ Przyszłość zaczyna się w Przedszkolu” w wysokości – 6.000,00 zł tj. 100% środków planowanych z EFS w ramach PO KL.
- dotacja na dokończenie w br. kolejnego projektu z PO KL pn. „ Indywidualizacja procesów nauczania i wychowania w klasach I-III w gminie Kałuszyn.” w wysokości – 11.753,90 zł. – 118,73 % na zadania bieżące oraz 4.599,00 na zadania inwestycyjne.

Projekt realizowany w okresie od grudnia 2011 do 30 czerwca 2013 roku.

- planowane wpływy za udostępnienie sal lekcyjnych w kwocie 10.391,15 zł na potrzeby realizacji projektu systemowego realizowanego przez OPS w Kałuszynie, finansowanego ze



środków EFS w ramach działania 7.1.1 – upowszechnianie aktywnej integracji zostaną zrealizowane w II półroczu po przekazaniu przez instytucję płatniczą środków na realizację projektu „Żyj aktywnie, żyj ciekawie.”.

#### **Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA**

**Wykonanie dochodów - 1.012.576,51 zł tj. 53,08 % 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),
- 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 - 862.194,00 zł , tj. 52,30 % kwoty planowanej.
- dotacje na zadania własne gminy ( w tym na realizację wieloletniego programu „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ) przekazane w wysokości – 141.501,00 zł tj. 64,35 % w stosunku do planowanych,
- dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej ( fundusz i zaliczki alimentacyjne) zrealizowano w wysokości – 6.563,30 zł tj. 49,17 % dochodów planowanych.

Trudności w egzekucji świadczeń alimentacyjnych spowodowały powstanie zaległości po stronie budżetu gminy w wysokości – 381.408,216 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 za Komornikiem Sądowym i Policją .

- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na organizację prac społecznie użytecznych zrealizowane w wysokości – 1.840,00 zł tj. 14,26 % planowanych .
- odsetki od środków na rachunku bankowym OPS w Kałuszynie- zrealizowane w wysokości – 478,21 zł -47,82 % planowanych.

#### **Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**Wykonanie dochodów - 88.678,33 zł tj. 100,13 %.**

Zaplanowane środki unijne ( dochody bieżące) w wysokości 88.678,33 zł 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.

#### **Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Wykonanie dochodów - 77.194,00 zł tj. 52,61 %.**

Stanowi je dotacja celowa przekazana w wysokości – 18.341,00 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 – 69.137,00 zł tj. 56,21 % wpływów planowanych.

#### **Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**Wykonanie dochodów ogółem – 35.939,15 zł tj. – 5,28 % planowanych,**  
w tym: - bieżące – 35.939,15 zł – 9,31%  
- majątkowe - 0,00 zł – 0,00%

Dochody bieżące w tym dziale to:

- wpływy z Powiatowego Urzędu Pracy za zorganizowanie prac aktywizujących osoby bezrobotne zatrudnione w ramach robót publicznych, które zrealizowano w wysokości - 35.939,15 tj. 10,38 % planowanych ,
- opłaty za korzystanie ze środowiska, przekazywane przez Urząd Marszałkowski, zaplanowane na kwotę 25.000,00 zł w I półroczu nie zostały przekazane .

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 refundacji to koniec II półrocza.

#### **Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**Wykonanie dochodów – 0,00 zł –** , które stanowi planowana dotacja ze środków europejskich LEADER + na realizację projektu związanego z kontynuacją warsztatów kulinarnych w świetlicach wiejskich.  
Planowana refundacja środków w wysokości około 7.190,00 zł to II półrocze br.

#### **Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA**

**Wykonanie dochodów – 34.934,61 zł – 62,31 %** , na które złożyły się:  
- dotacja na dokończenie w I półroczu br. trzech projektów rozpoczętych w 2012 r pn.”Dziecięca Akademia Przyszłości”, która została przekazana gminie w pełnej wysokości. Rozliczenie końcowe projektu zostało przekazane do Urzędu Marszałkowskiego w lipcu br. Planowane w wysokości 21.175,00 zł środki unijne pochodzące z dotacji celowej na realizację projektu „ Zagospodarowanie szkolnych obiektów sportowych w dniach wolnych od zajęć w Kałuszynie” zostaną przekazane po zakończeniu projektu i złożeniu wniosku o płatność . Planowany termin rozliczenia rzeczowego projektu to 30 czerwca br. , finansowego – lipiec br.

### **WYKONANIE WYDATKÓW**

Wydatki budżetowe zaplanowane na kwotę 17.250.459,75 zł., zrealizowano w wysokości – 8.447.509,34 zł. tj. 48,97 %

w tym :

- **wydatki majątkowe:** zaplanowane na - 3.030.220,02 zł wykonano w wysokości - 1.480.086,33 zł tj. 48,84 %
- **wydatki bieżące:** zaplanowane na - 14.220.239,73 zł wykonano w wysokości - 6.967.423,01 zł tj. 49,00 %

Dane dotyczące realizacji wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r. zawierają niżej wymienione tabele:

- **Tabela nr 2** - Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2013 r. w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej.



- **Tabela nr 2a** - Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za I półrocze 2013 r.
- **Tabela nr 2b** - Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań na mocy porozumień z organami administracji państwowej za I półrocze 2013 r.
- **Tabela nr 3** - Dotacje udzielone w I półroczu 2013r. z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych.

#### Wydatki budżetowe Gminy - za I półrocze 2013 r.

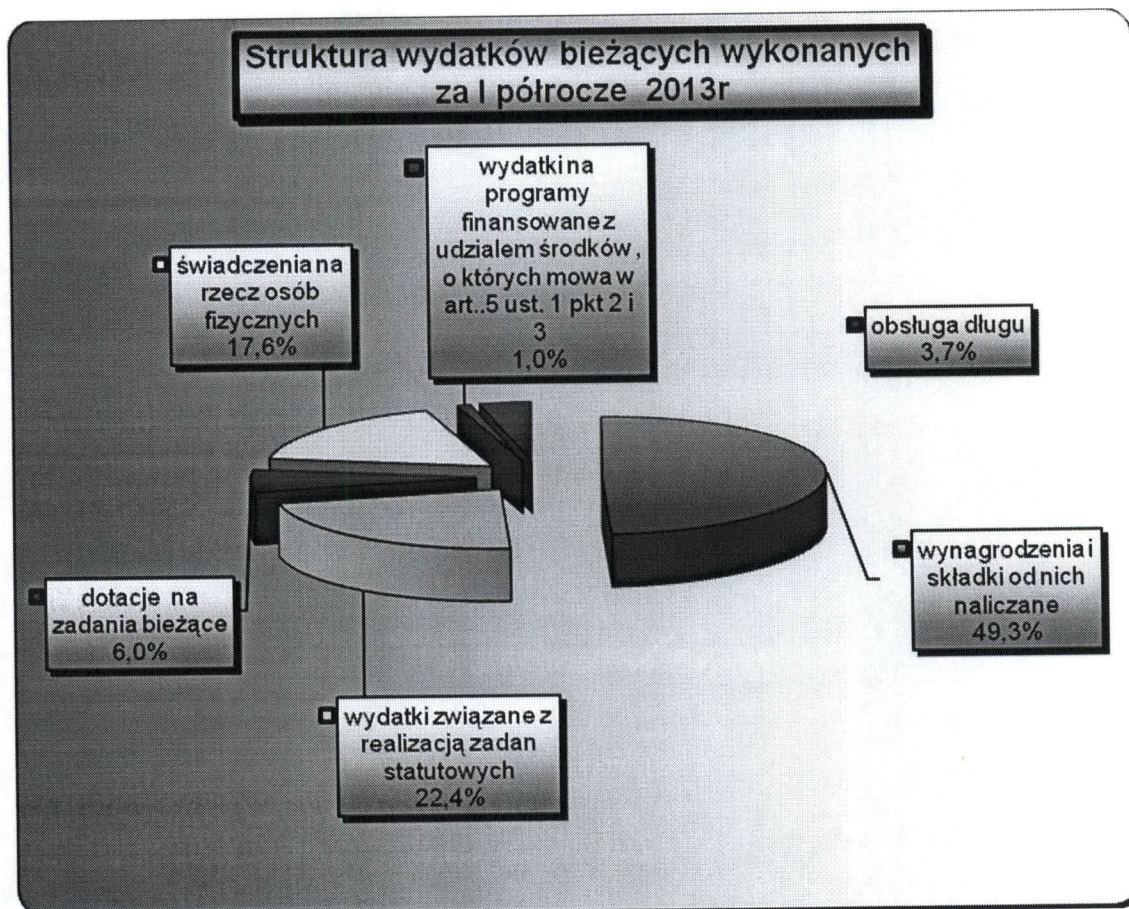
L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie	Struktura wydatków wykonanych
1.	Wydatki inwestycyjne	1 480 086,33	17,52
2.	Wydatki bieżące:	6 967 423,01	82,48
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>8 447 509,34</b>	<b>100,0</b>
3.	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>		
4.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.436.921,63	49,33
5.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.561.061,93	22,41
6.	dotacje na zadania bieżące	418.475,58	6,01
7.	świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.226.362,28	17,60
8.	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	67.887,91	0,97
9.	obsługa długu	256 713,68	3,68
	<b>wydatki bieżące ogółem:</b>	<b>6 967 423,01</b>	<b>100,0</b>



## Wykonanie wydatków w podziale na bieżące i majątkowe.



## Struktura wydatków bieżących.





W I półroczu 2013 roku w strukturze budżetu, wydatki majątkowe gminy stanowiły 17,52 % , wydatki bieżące 82,48 % wydatków wykonanych.

Wydatki zrealizowane z udziałem środków unijnych , które dofinansowały projekty w ramach wydatków bieżących oraz majątkowych stanowiły kwotę – 142.324,02 zł tj.1,68 % łącznej kwoty wydatków wykonanych. ( 67.887,91 zł- wydatki na projekty bieżące, 74.436,11 zł – wydatki na projekty inwestycyjne).

W grupie wydatków bieżących największą pozycję , bo 49,33 % stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników.

Realizacja zadań statutowych nałożonych na jednostki budżetowe to 22,41 % , świadczenia na rzecz osób fizycznych ( zadania zakresu pomocy społecznej , diety radnych, sołtysów, stypendia , dodatki socjalne dla nauczycieli i inne) to wydatek stanowiący 17,60 % wszystkich wydatków bieżących.

Na dotacje z budżetu wydatkowano – 6,01 % , na obsługę długu gminy – 3,68 % wydatków bieżących oraz 0,97 % na dofinansowanie zadań bieżących ( programów i projektów ) realizowanych przy udziale środków unijnych.

Wydatki związane z realizacją **zadań zleconych gminie ustawami** zaplanowane na – 1.747.747,70 zł zrealizowano w wysokości – 937.075,34 zł tj. 53,62 %

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 100.00,00 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 – 60.625,97 zł – 27,49 % planowanych**

**w tym: wydatki bieżące – 60.625,97 zł – tj. 96,99%**

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

- Wydatki bieżące poniesione na:

- wpłaty gminy w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej realizacja 3.121,27zł tj. 62,43 % środków planowanych
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania – realizowane jako zadanie zlecone gminie – 57.504,70 zł. tj. 100,00 % środków przekazanych

**ZADANIA ZLECONE** - wydatkowano 100 % otrzymanej kwoty dotacji, z której wypłacone zostały :

- 56.377,16 zł – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz
- 1.127,54 zł – 2% kwoty dotacji na prace administracyjne związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego.



Wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 158.000,00 zł w tym dziale w I półroczu nie zostały wykonane.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji:

1. „Modernizacja SUW Garczyn” – 10.000,00 zł
2. Rozpoczęcie prac dotyczących zadań „Opracowanie projektu technicznego kanalizacji sanitarnej w Leonowie i Zimnowodzie” – 100.000,00 zł
3. „Zagospodarowanie centrum wsi Sinolęka – modernizacja świetlicy wiejskiej” – 19.000,00 zł – na rozpoczęcie prac dotyczących I etapu realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013
4. „Zagospodarowanie centrum wsi Gołębiówka – modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej” – 13.000,00 zł na rozpoczęcie prac dotyczących I etapu realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013
5. Zagospodarowanie centrum wsi Patok – remont budynku i zakup wyposażenia” – 16.000,00 zł na rozpoczęcie prac dotyczących I etapu realizacji inwestycji objętej dofinansowaniem środkami PROW 2007 – 2013

Roboty inwestycyjne dotyczące w/w zadań przewidziane zostały na II półrocze br.

#### **DZ. 150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE**

**Wykonanie wydatków – 1.687,91 zł – 100,00% planowanych**

**w tym: wydatki majątkowe - 1.687,91 zł – 100,00 %**

- Zaplanowane środki to przekazana dotacja celowa na zadanie inwestycyjne w wysokości 27.180,00 zł dla samorządu województwa, stanowiąca partycypację gminy ( wkład własny) w realizację przez województwo projektu kluczowego pn.”Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Przewidywany okres zakończenia zadania to rok 2014.

Stopień realizacji dotacji udzielonych z budżetu gminy za I półrocze 2013r. zawiera *tabela nr 3*

#### **DZ. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**Wykonanie wydatków – 1.106.481,22 zł – 74,89% planowanych**

**w tym: wydatki bieżące – 106.481,22 zł – tj. 47,86**

**wydatki majątkowe - 1.000.000,00 zł – tj. 79,68%**

- Wydatki bieżące dotyczą:
  - środków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych – 106.481,22 zł ( 47,86% planowanych) w tym: odśnieżanie, zakup znaków drogowych, masy bitumicznej do drobnych napraw nawierzchni, profilowanie i równanie dróg żwirowych , omiatanie ulic, udrażnianie przepustów, koszenie trawy na poboczach dróg
- Wydatki majątkowe dotyczą:
  - 1.000.000,00 zł zapłata za zrealizowane w końcu 2012 roku zadanie pn.” Wykonanie nakładów bitumicznych na drogi stabilizowane cementem we wsiach: Gołębiówka, Mrocзки, Garczyn Duży, Żebrówka, Olszewice i Szymony”.
  - pozostałe przewidziane do realizacji zadania drogowe finansowane dotacją z dawnego FOGR, środkami własnymi gminy, w tym również wydatki funduszu sołectkiego, będą realizowane w II półroczu i będą to:
    1. „ Modernizacja drogi dojazdowej do pól wsi Garczyn Duży „ – planowane nakłady 210.000,00 zł , z czego 60.000,00 to dotacja z Urzędu Marszałkowskiego.
    2. „ Budowa ulicy od ul. Bohaterów Września 1939 roku do ul. Warszawskiej w Kałuszynie” – planowane nakłady na opracowanie dokumentacji – 30.000,00 zł
    3. „Analiza organizacji ruchu i opracowanie planu ruchu dla miasta Kałuszyn” – planowane nakłady w wysokości 15.000,00 zł zostaną wykorzystane w sierpniu br.



## **DZ. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Wykonanie wydatków – 18.180,49 zł tj. 21,77% planowanych ogółem**  
**w tym: wydatki bieżące – 14.490,49 zł – tj. 27,09%**  
**wydatki majątkowe - 3.690,00 zł – tj. 12,30 %**

- 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 zlecone szacunki oraz podziały nieruchomości.
- Wydatki inwestycyjne zrealizowane w wysokości – 3.690,00 zł – 12,30 % planu) poniesiono na wykonanie map do celów projektowych, dotyczy „Opracowania projektu podziału terenu przy zalewie na działki budownictwa jednorodzinne”.

## **DZ. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**Wykonanie wydatków – 26.578,65 zł – 45,05% planowanych,**  
**w tym: wydatki bieżące – 3.546,90 zł – tj. 29,56%**  
**wydatki majątkowe - 23.031,75 zł – tj. 49,00 %**

- Realizacja wydatków bieżących w tym dziale to:
  - zapłata za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego. Na ten cel wydatkowano w I półroczu – 3.500,90 zł tj. 35,01% planowanych środków bieżących. Pozostałe wydatki w wysokości 46,00 zł, poniesiono na utrzymanie kwater żołnierskich.
- Wydatki inwestycyjne zrealizowane w wysokości 23.031,75 zł poniesiono na kontynuację rozpoczętego w 2011 roku „Planu zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy ,w tym przebiegu linii 400 kW”. Planowany ostateczny termin zakończenia prac to IV kwartał br.

## **DZ. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Wykonanie wydatków – 922.971,24 zł – 49,18 % planowanych,**  
**w tym: wydatki bieżące – 910.101,33 zł – tj. 48,83%**  
**wydatki majątkowe - 12.869,91 zł – tj. 99,01%**  
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 -21.420,00 zł zaplanowane w budżecie na wynagrodzenia dla pracowników w wymiarze 2 ½ etatu – wykorzystano w 100 %. Pozostałe wydatki w kwocie – 50.748,37 zł poniesiono ze środków własnych gminy. Łączne wydatkowano - 72.168,37 zł tj. 46,37 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 23.196,09 zł tj. 38,34 % 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 - 810.477,02 zł czyli 49,95 % środków planowanych.

Stanowią je :

- 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 ciepłą 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 oprogramowania do ewidencji opłat za nieczystości stałe. Program zakupiono za 4.870,80 zł, realizując wykonanie inwestycji.

### **Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:**

Wydatki związane z promocją gminy wykonane zostały w 30,44 %. Wydatkowano 9.130,65 zł, w ramach których sfinansowano zakupy usług związanych z otwarciem w dniu 22 czerwca zagospodarowania terenu wokół zbiornika rekreacyjnego i zorganizowaniem imprezy- Kałuszyńskiej Nocy Świętojańskiej, która została wpisana do rocznego kalendarza imprez organizowanych przez gminę.

W ramach poniesionych środków sfinansowano występy zespołów artystycznych, usługi firmy ochroniarskiej, usługi zabezpieczenia medycznego i sanitarnego, pokaz sztucznych ogni oraz wszystkie inne niezbędne do zorganizowania imprezy plenerowej, w której uczestniczyło około 5.000 osób.

### **Rozdz. 75095 – Pozostała działalność**

Zaplanowana kwota w wysokości – 7.999,11 zł ( 100,00 % planowanej na 2013 rok) przeznaczona została na dofinansowanie w formie dotacji celowej inwestycji samorządu województwa mazowieckiego, dla którego gmina Kałuszyn jest partnerem. Projekt pn. "Rozwój elektronicznej administracji samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności podziału województwa" jest projektem wpisanym na listę projektów kluczowych woj. mazowieckiego. Okres jego realizacji to lata 2011 – 2015.

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

**Wykonanie wydatków – 504,00 zł - 49,80 % planowanych ogółem,**

**w tym: wydatki bieżące 504,00 zł – tj. 49,80%**

Poniesione wydatki dotyczą:

- aktualizacji spisu wyborców, realizacja – 504,00 zł (49,80%) planowanych

Wydatkowane środki na w/w cele zostały pokryte w całości z otrzymanej dotacji celowej na zadania zlecone gminie.

### **Dz. 752 OBRONA NARODOWA**

Wydatki zaplanowane w wysokości 500,00 zł na przeprowadzenie zadań w zakresie obronności w I półroczu nie zostały wydatkowane. Zadania te są zadaniami zleconymi gminie przez organy administracji rządowej.



## **Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

**Realizacja wydatków – 90.864,42 zł. tj. 24,09% planowanych  
ogółem, w tym: wydatki bieżące – 83.864,42 zł – tj. 34,91% (z czego: 300,00 zł  
środki na zadania zlecone gminie)  
wydatki majątkowe - 7.000,00 zł - tj. 5,11%**

- 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 – 83.864,42 zł tj. – 44,15 % 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 cieplna
  - remont gaśnic i samochodów, przeglądy i ubezpieczenie samochodów pożarniczych,
  - ubezpieczenie drużyn, budynków i samochodówWydatki majątkowe zaplanowane w wysokości – 7.000,00 zł w wydatkowano na zakup w I kwartale br. samochodu pożarniczego dla OSP Gołębiówka.
- W zakresie obrony cywilnej w I półroczu br. nie wydatkowano żadnych kwot. Środki na obronę w wysokości 300,00 zł cywilną pochodzą z dotacji na zadania zlecone gminie przez organy administracji rządowej.
- Poza w/w działaniami gmina zaplanowała środki własne oraz przyznaną dotację, w ramach zawartego porozumienia, na realizację projektu „ Nasze bezpieczeństwo nad zalewem w Kałuszynie” realizowanego w ramach projektu rządowego w obszarze – Bezpieczeństwo w miejscach publicznych i w miejscu zamieszkania. Projekt trwa od czerwca do sierpnia br. Jego zakres to:
  - w ramach środków bieżących: zaplanowanych na kwotę 47.000,00 zł, (z czego z dotacji w ramach porozumienia – 20.000,00 zł) przewidziano zorganizowanie pikniku „ Razem bezpieczniej”, spotkań z przedstawicielami służb porządkowych i medycznych, przeprowadzenie zajęć edukacyjnych dla dzieci, młodzieży i dorosłych w zakresie bezpieczeństwa w miejscach publicznych, miejscu zamieszkania oraz bezpieczeństwa nad wodą, szkolenia w zakresie właściwego komunikowania się ze służbami medycznymi i porządkowymi ( Policją, Strażą Pożarną), szkolenia w zakresie udzielania pierwszej pomocy medycznej w przypadku różnych zagrożeń życia, nauka pływania i ratownictwa, organizacja konkursów w dziedzinie bezpieczeństwa. Ponadto przez cały okres realizacji projektu zatrudnienie dwóch ratowników oraz instruktora nauki pływania.
  - w ramach środków inwestycyjnych: zaplanowanych w wysokości 130.000,00 zł (z dotacji w ramach porozumienia- 80.000,00 zł, wkład własny -50.000,00 zł) przewidziano wyznaczenie kąpieliska dla dorosłych, młodzieży i dzieci oraz wykonanie pomostów wygradzających wyznaczone obszary, przygotowanie stanowiska ratowniczego oraz wykonanie monitoringu obiektu.

## **Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Wykonanie wydatków – 256.713,68 zł - 55,57 % 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**

Planowane na 2013 rok rezerwy celowe w kwocie 50.000,00 zł nie zostały w I półroczu wykorzystane.

## **Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Wykonanie wydatków ogółem – 3.275.070,89 zł – 48,41 % planowanych,**  
**w tym: wydatki bieżące – 3.269.080,79 zł – tj. 49,55%,**  
**wydatki majątkowe - 5.990,10 zł – tj. 3,59%**

Zadania bieżące zaplanowane do realizacji w 2013 roku były finansowane środkami pochodzącymi z części oświatowej subwencji ogólnej oraz ze środków własnych gminy. Dodatkowo gmina pozyskała środki w wysokości 9.900,00 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 3.269.080,79 zł tj. 49,55 % wydatków planowanych. Środki na wydatki bieżące realizowano proporcjonalnie do upływu czasu, zapewniając należyłą realizację zadań oświatowych.

Zadania inwestycyjne planowane na 166.925,00 zł zrealizowano w I półroczu w wysokości – 5.990,10 zł – tj. 3,59% za wykonanie osłony schodów przy windzie dla niepełnosprawnych w budynku Gimnazjum w Kałuszynie. Pozostałe będą w miarę pozyskiwania środków realizowane w II półroczu.

### **Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe.**

**Wykonanie wydatków w tym rozdziale wynosi - 1.705.830,34 zł i stanowi 50,50 % planu, w tym: wydatków bieżących – 1.705.830,34 zł – tj. 51,74% wydatków majątkowych- 0,00 zł - tj. 0,00%**

Gmina jest organem prowadzącym dwie szkoły podstawowe : Szkołę Podstawową im. B. Prusa w Kałuszynie z filią w Chrościcach oraz Szkołę Podstawową im. M. Konopnickiej w Nowych Groszkach.

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 Nowych Groszkach i 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 80.925,00 zł z przeznaczeniem na: urządzenie placu zabaw dla dzieci w filii szkoły podstawowej w Chrościcach – 7.725,00 zł , modernizacja hali sportowej w szkole podstawowej w Kałuszynie – 50.000,00 zł, wykonanie nawierzchni trawiastej boiska przy szkole w Nowych Groszkach - 15.000,00 zł oraz modernizacja centralnego ogrzewania w szkole podstawowej w Kałuszynie – 8.200,00 zł będą realizowane w II półroczu br.

### **Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

**Realizacja wydatków ogółem – 79.730,31 zł - tj. 35,04 % to sfinansowanie wydatków bieżących na wynagrodzenia i świadczenia dla nauczycieli klas zerowych.**



## **Rozdz. 80104 Przedszkola**

**Wydatki wykonanie ogółem – 429.218,98 zł tj. 47,12% planowanych**

**w tym: wydatki bieżące – 429.218,98 zł – tj. 49,86%**

**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, energię elektryczną i ciepłą, artykuły biurowe, pomoce dydaktyczne, środki czystości oraz zakup art. spożywczych przeznaczonych na wyżywienie dzieci przedszkolnych.

W czerwcu br. zakończono projekt finansowany środkami z PO KL „Przyszłość zaczyna się w Przedszkolu”. Na ten cel wydatkowano 5.999,52 zł pochodzące z przekazanej dotacji ze środków unijnych

- Zadania inwestycyjne – modernizacja kuchni w Przedszkolu Publicznym w Kałuszynie - plan 40.000,00 zł oraz zakup zmywarki dla Przedszkola – plan 10.000,00 zł zaplanowano na II półrocze br.

## **Rozdz. 80110 Gimnazja**

**Plan wydatków ogółem zrealizowano w wysokości 847.168,13 zł – 46,51 % planowanych z czego: - wydatki bieżące – 841.178,03 zł tj. 47,12%**

**wydatki inwestycyjne – 5.990,10 zł tj. 16,64%**

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 cieplej 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. Modernizacja Sali gimnastycznej w Gimnazjum zostanie przeprowadzona w II Półroczu jeżeli gmina pozyska środki ze sprzedaży mienia komunalnego. Planowany koszt – 20.000,00 zł.

## **Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

**Plan wydatków zrealizowano w wysokości – 93.964,30 zł – 48,16%.**

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 – 14.881,96 zł – 48,21%**

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 doszkalające.



## **Rozdz. 80195 Pozostała działalność**

**Wykonanie wydatków - 104.276,87 zł – 51,77 % planu**

W ramach wydatkowanych środków bieżących sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz z odpisem na ZFSS 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 9.900,00 zł na dokończenie projektu pn. „Indywidualizacja procesów nauczania i wychowania w klasach I – III w gminie Kałuszyn” realizowanego w okresie od grudnia 2011r. do 31 czerwca 2013 r. Wydatkowana kwota była przeznaczona na zakup usługi edukacyjnej.

## **Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA**

**Wykonanie wydatków – 28.879,37 zł – 38,00% planowanych,**

**w tym: wydatków bieżących - 28.879,37 zł – 38,00%**

**Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii – realizacja – 654,68 zł tj. 21,82% ,** Środki zostały wykorzystane na zakup materiałów informacyjnych dotyczących profilaktyki uzależnień. Planowana realizacja pozostałych działań to okres od września do grudnia br.

**Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – realizacja wydatków – 28.224,69 zł tj. – 38,66 % 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 – 1.191.973,74 zł – 50,88% w tym:**

- zadania zlecone – 857.646,64 zł ( 52,02 % wydatków planowanych)
- zadania własne - 334.327,10 zł ( 48,16 % wydatków planowanych)

### **ZADANIA ZLECONE**

Na realizację zadań zleconych Mazowiecki Urząd Wojewódzki Wydział Polityki Społecznej w Warszawie zaplanował na 2013 rok kwotę **1.648.646,00 zł**, z których wydatkowano – **857.646,64 zł tj.( 52,02 %)** z przeznaczeniem na:

**Rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wykonanie – 848.464,64 zł tj. 52,12 % - wydatków planowanych.**

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

Z tej formy pomocy skorzystały 415 rodzin, którym wypłacono:

1. Zasiłki rodzinne na kwotę - **345.213,00 zł**



2. Dodatki do zasiłków rodzinnych na kwotę - 176.563,20 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 - 164.971,00 zł
4. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka ( dla 28 kobiet) – 28.000,00 zł
5. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego ( dla 32 kobiet ) 107.410,00 zł
6. Składka na ubezpieczenie emerytalno-rentowe dla 3 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - 2.575,80 zł
7. Pozostałe wydatki związane z realizacją w/w zadań to - 23.731,64 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 – 1.638,00 zł ( 86,21%) planowanych.**

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

**Rozdz. 85295 Pozostała działalność**

**Wykonanie wydatków – 7.544,00 zł tj.40,24 % planowanych na realizację rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.** Pomoc przysługuje w wysokości 200,00 zł miesięcznie Dodatki te wypłacono 14 osobom.

**ZADANIA WŁASNE.**

Na realizację zadań własnych wydatkowano – 334.327,10 zł (48,16 %) wydatków planowanych.

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 w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Mińsku Maz.

**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 – 4.104,39 zł , ( 46,64%) 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 – 7.000,00 zł – wykorzystano w I półroczu – 4.104,39 zł , środki własne gminy – 1.800,00 zł, w I półroczu nie zostały wykorzystane). )

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

Na planowane 153.000,00 zł ( budżet Wojewody – 13.000,00zł, budżet gminy – 140.000,00 zł) , wydatkowano – 59.144,12 zł tj. 38,66 % i przeznaczono na wypłatę zasiłków:  
- celowych ( dla 64 rodzin na kwotę 37.544,52 zł),



- okresowych ( dla 13 rodzin na kwotę – 13.414,00 zł)
- oraz pobyt jednej osoby w domu pomocy społecznej ( 8.185,60 zł )

#### **Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Na realizację zadań zaplanowano 22.000,00 zł, wydatkowano kwotę **7378,06 zł – 33,54 %** planowanych.

Łącznie wypłacono 18 dodatków z tego:

- 11 dla użytkowników lokali mieszkalnych tworzących mieszkaniowy zasób gminy
- 7 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 – **48.503,87 zł tj. 53,30 %** planowanych.

Zadanie to jest dofinansowane środkami z budżetu państwa - plan dofinansowania z budżetu państwa - 73.000,00 zł , środki własne gminy – 18.000,00 zł )

#### **Rozdz. 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej**

Realizacja planu wydatków - **145.196,40 zł ( 46,63 % 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 -100.600,00 zł, środki własne gminy – 210.809,00 zł) Za I półrocze wydatkowano ze środków Wojewody – 50.172,00 zł , ze środków własnych gminy – 95.024,40 zł.

#### **Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze**

Na usługi opiekuńcze na 2013 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 – 70.000,26 zł tj. 66,67% planowanych.** Wydatkowane kwoty przeznaczone zostały na:

- realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano – 61.175,86 zł. W ramach programu sfinansowano posiłki dla 213 uczniów. Zadanie realizowane w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” jest wspierane środkami z budżetu państwa. Na 2013 rok Wojewoda zaplanował środki w wysokości – 38.000,00 zł, pozostała kwota w wysokości 45.000,00 zł to plan zabezpieczony przez gminę.
- wypłaty świadczeń dla bezrobotnych zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych- 8.824,40 zł

#### **Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

**Wykonanie wydatków w I półroczu – 5.972,76 zł tj. 6,04 % kwoty planowanej**

W 2013 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



Spółecznej. Na realizację projektu zaplanowano 98.953,83 zł. ( z czego: - 84.110,76 zł – środki z UE, 4.452,92 zł – wkład budżetu państwa oraz 10.390,15 zł wkład własny gminy). 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 – 30.11.2013 r. Środki na realizację projektu zostały przekazane w I półroczu br. w wysokości 88.563,68 zł

#### **Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Realizacja planu wydatków – 154.665,83 zł – 48,59%**

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 – 132.865,12 tj. 46,62% 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 – 21.800,71 zł ( 65,39 % planowanych)**

W ramach środków wypłacono stypendia socjalne. Wypłacone środki w wysokości - 18.341,00 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 753.126,36 zł – 39,41 % w tym:**

- wydatki bieżące - 357.886,27 zł tj. 48,41 %
- wydatki majątkowe - 395.240,09 zł tj. 33,73 %

Wydatkowane kwoty zostały poniesione w rozdziałach:

##### **Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

W 2013 roku zaplanowano opracowanie projektów technicznych uzbrojenia działek budownictwa jednorodzinnego przy zalewie na „Karczunku” . W I półroczu br. zadanie zostało zrealizowane i zapłacone . Wykonano zgodnie z planem projekty budowlane sieci wodno – kanalizacyjnej. Przebudowy dróg wewnętrznych oraz projekt zjazdu na osiedle z drogi powiatowej. Łączny koszt wykonanych prac to 36.102,00 zł. stanowiący 90,26 % nakładów planowanych.

##### **Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami**

**Wykonanie – 32.408,13 zł tj. 20,26 % .**

Środki przeznaczone na opłaty za wywóz nieczystości stałych, w tym odpadów wielkogabarytowych z terenu gminy.

##### **Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

**Wykonanie – 7.770,48 zł tj. 15,39%**

Wydatkowane środki to:

- utrzymanie czystości na ulicach (w okresie letnim – omywanie ulic),
- sprzątanie szaletu miejskiego,



## **Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

**Wykonanie - 9.772,88 zł tj. 31,53 %**

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 – 148.139,39 zł tj. (66,28%) w tym:**

- wydatki bieżące - 145.639,39 zł - ( 74,69 %)
- wydatki majątkowe - 2.500,00 zł - ( 8,77%)

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

Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 28.508,00 zł na dobudowę oświetlenia ulicznego, w tym również ze środków Funduszu sołeckiego będą realizowane w II półroczu. W okresie sprawozdawczym wykonano dobudowę oświetlenia ulicznego przy ul. Ogrodowej w Kałuszynie.

## **Rozdz. 90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej – wykonanie - 68.081,00 zł , tj. 45,97%**

**z tego: - wydatki bieżące - 50.000,00 zł tj. 38,46 %**

**- wydatki inwestycyjne - 18.081,00 zł tj. 99,90 %**

- Realizacja wydatków bieżących dotyczy planowanej i przekazanej Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Kałuszynie, w I półroczu w wysokości 50.000,00 zł, dotacji przedmiotowej do wykonania remontów budynków komunalnych .

- Wydatki inwestycyjne to zapłata za zakupiony w 2012 roku pług do odśnieżania, który przekazano do Z.G.K w Kałuszynie

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

## **Rozdz. 90095 Pozostała działalność**

**Realizacja wydatków - 450.852,48 zł tj. (35,84%) w tym:**

**- wydatków bieżących - 112.295,39 zł – 64,99 %**

**- wydatków majątkowych - 338.557,09 zł – 31,20%**

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 cz. zamiennych do kosiarek wykorzystywanych do utrzymania terenu przy zalewie,
- ogłoszenia prasowe

Wydatki inwestycyjne – poniesione w kwocie - 338.557,09 zł wykorzystane zostały na:

- wykonanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika rekreacyjnego „Karczunek” w Kałuszynie – zakończenie prac.” – wydatkowano – 316.749,09 zł na roboty dodatkowe tj. niwelację terenu plaży, urządzenie terenów zielonych oraz opracowanie projektu budowlanego i kosztorysu na wykonanie amfiteatru, ogrodzenia parkingu oraz bram wjazdowych na teren zalewu. Roboty budowlane obejmujące wykonanie w/w zakresu zostały wykonane w okresie do 20 czerwca br. Zapłata zgodnie z umową nastąpi w II półroczu.



- Za wykonanie opracowania projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy Kałuszyn zapłacono 11.808,00 zł
  - za opracowanie audytu energetycznego dla miejscowych kotłowni komunalnych przy ul. Zamojskiej 8 i Polnej 2 zapłacono 10.000,00 zł.
- Planowana modernizacja kotłowni przy ul. Zamojskiej 8 zostanie przeprowadzona w II półroczu br.

#### **Dz.921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**Wykonanie wydatków – 402.941,74 zł tj. 49,56 % planowanych, w tym:**

- |                        |   |                           |
|------------------------|---|---------------------------|
| - wydatków bieżących   | - | 372.365,17 zł tj. 47,61 % |
| - wydatków majątkowych | - | 30.576,57 zł tj. 98,63 %  |

Wydatkowane kwoty zostały poniesione w rozdziałach:

#### **Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

**Wykonanie wydatków - 212.743,07 zł – 49,64 % planowanych**

W ramach wydatków bieżących sklasyfikowana jest dotacja dla Domu Kultury w Kałuszynie przekazana w wysokości – 177.546,91 zł tj. 50,01 % , środki w wysokości 4.619,59 zł poniesione na zakupy energii elektrycznej w świetlicy w Garczynie Dużym oraz zakupy planowanego w ramach Funduszu Sołectkiego wsi Sinołęka wyposażenia remizo – świetlicy.

W ramach wydatków inwestycyjnych sfinansowano w kwocie 30.576,57 zł wykonanie w końcu 2012 roku utwardzenie terenu i wykonanie parkingu przy świetlicy wiejskiej w Zimnowodzie.

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

#### **Rozdz. 92116 Biblioteki**

**Wykonanie wydatków – 166.023,77 zł tj. 47,10 %**

Stanowi je dotacja przekazana dla Biblioteki Publicznej w Kałuszynie.

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

#### **Rozdz. 92195 Pozostała działalność**

**Wykonanie wydatków – 24.174,90 zł tj. 75,55 % planowanych, poniesiono na:**

- dofinansowanie działalności Orkiestry Dętej im. Jana Pawła II w Kałuszynie” - formie dotacji , którą w wysokości 20.904,90 zł przekazano w I półroczu br.
- wypłatę w wysokości 3.270,00 zł wynagrodzeń dla kapelmistrza i instruktora nauki gry na instrumentach za grudzień 2012 r.

#### **Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA**

**Wykonanie – 150.271,07 zł – 47,61% planowanych , w tym:**

- wydatki bieżące – 150.271,07 zł tj. 50,66 %
- wydatki inwestycyjne -0,00 zł

Wydatki związane z kulturą fizyczną poniesiono w:

#### **Rozdz. 92604 Instytucje kultury fizycznej**

**Wydatkowano – 132.199,85 zł tj. (52,59%) planowanych.**



Są tu sklasyfikowane wydatki 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
- 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.

W wydatkowanej kwocie sklasyfikowane zostały wydatki poniesione na realizację projektu współfinansowanego środkami unijnymi. Projekt pn. „Poznajemy ciekawe zakątki naszej LGD na sportowo” był realizowany od stycznia do końca czerwca br. Wydatkowano łącznie z wkładem własnym 27.944,41 zł. Refundacja środków w planowanej wysokości 21.175,00 zł w ramach LEADER+ planowana jest na II półroczu. Wniosek o płatność złożony został do Urzędu Marszałkowskiego w lipcu.

#### **Rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej**

**Wydatkowano – 18.071,22 zł tj. (51,79%) planowanych.**

Wszystkie poniesione wydatki dotyczyły zadań bieżących.

W ramach nich sfinansowano dokończenie trzech projektów pn. „Dziecięca Akademia Przyszłości”. Opłacono zajęcia edukacyjne prowadzone przez nauczycieli w zakresie zajęć sportowych, językowych, przyrodniczo – matematycznych, z zakresu informatyki oraz wsparcia psychologiczno – pedagogicznego. Zakupiono również pomoce dydaktyczne służące realizacji projektu. Projekt zakończono z dniem 30 czerwca br. Środki na jego realizację Urząd Marszałkowski przekazał w I półroczu. Wniosek końcowy, rozliczający projekt został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w lipcu br.

#### **Rozdz. 92695 Pozostała działalność**

**Wydatkowano – 0,00 zł planowanych.**

Planowane środki na zadania bieżące w wysokości 10.394,00 zł dotyczą wydatków z Funduszu sołectwa sołectw Szembory i Kluki. Zaplanowane wydatki na zakup 27 szt rowerów nie zostały w I półroczu zrealizowane.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano 5.000,00 zł na modernizację traktorka służącego do utrzymania terenów zielonych. Modernizacja została wykonana, płatność za wykonane prace zostanie dokonana w II półroczu.

### **REALIZACJA INWESTYCJI**

Na realizację inwestycji (wg stanu na 30.06.2013r.) zaplanowano kwotę 3.030.220,02 zł, wydatkowano 1.480.086,33 zł. - (48,84%).

Szczegółową informację o wykonaniu i stopniu zaawansowania oraz przewidywanym okresie realizacji inwestycji przedstawiono w **Tabeli nr 4**.

Wykonane dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2013 r. ukształtowały się na poziomie 42,72 % dochody i 48,97 % wydatki.



Analizując wykonanie budżetu za I półrocze odnotowujemy, że jego realizacja wynosi odpowiednio, dochody bieżące – 7.507.001,94 zł, wydatki bieżące – 6.967.423,01 zł. dochody majątkowe - 628.905,12 zł wydatki majątkowe -1.480.086,33 zł. Rozchody budżetu to kwota 1.114.491,54 zł.

Wydatki bieżące sfinansowano zrealizowanymi dochodami bieżącymi. Źródłem finansowania inwestycji w I półroczu były dochody majątkowe, różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi oraz środki pochodzące z zaciągniętego kredytu krótkoterminowego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w 2013 r.

I półrocze 2013 roku zamknęło się deficytem w wysokości 311.602,28 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 stycznia do grudnia 2013r, który zabezpieczył płynność finansową gminy w I półroczu. Na koniec czerwca br. kwota uruchomionego kredytu krótkoterminowego wynosiła – 1.947.355,08 zł.

Konieczność uzupełnienia dochodów budżetowych kredytem spowodowane zostało:

- przeniesieniem z 2012 roku zobowiązań z tytułu nie zapłaconych składek ZUS, podatku dochodowego od wynagrodzeń za grudzień oraz zobowiązania z tytułu nie uregulowanych w 2012 roku płatności inwestycyjnych łącznie, w wysokości – 1.923.882,34 zł,
- brakiem refundacji środków z budżetu UE w wysokości 126.558,00 zł za zrealizowaną w 2011 roku przebudowę drogi w Piotrowinie,
- wykonaniem w kwocie niższej (o około 200.000,00 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 30.06.2013 r. zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek i kredytów wyniosło – 8.458.313,22 zł i stanowiło 44,42 % planowanych dochodów ogółem.

W I półroczu br. spłacono 1.114.491,54 zł planowanych rat pożyczek i kredytów, co stanowiło 62,19 % rocznego planu spłat i 5,85 % planowanych dochodów ogółem. Pozostałe do spłaty w bieżącym roku raty, będą przekazywane zgodnie z obowiązującym gminę harmonogramem spłat.

Obok zobowiązań długoterminowych na 30.06.2013 r. gmina (łącznie z ZGK) posiadała zobowiązania bieżące wymagalne w wysokości 452.773,49 zł (w tym zobowiązania wymagalne Z.G.K w Kałuszynie – 134.830,40 zł) oraz wymagalne gminy i jednostek budżetowych powstałe w roku bieżącym, wykazane w sprawozdaniu Rb-28S w wysokości – 317.943,09 zł. Na dzień opracowania niniejszego dokumentu wszystkie zobowiązania wymagalne zostały uregulowane. Zobowiązania publiczno – prawne Urzędu Miejskiego oraz jednostek budżetowych zostały przekazane w dniach 01 i 09 lipca br., zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zostały uregulowane do 08 sierpnia 2013r, do zapłaty pozostało jeszcze 65.290,01 zł, w tym zobowiązania Z.G.K - 52.290,01 zł.

Należności wymagalne gminy zaewidencjonowane na 30.06 (zgodnie z RB-27S) wyniosły - 766.052,56 zł. Złożyły się na nie :

- zaległości w podatkach i opłatach 374.594,47 zł.
- zaległości w dochodach realizowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej z tytułu zwrotu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 381.408,21 zł



- zaległości z tytułu czynszów i opłat za nieczystości, czynszów za dzierżawę i energię elektryczną – 5.336,18 zł
- zaległości z tytułu umów o wykonanie usług (przyłącza wodociągowe i kanalizacyjne) - 3.564,00 zł
- zaległości z tytułu opłat za żywienie – 1.149,70 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 2013 przedstawia **Załącznik Nr 4.**

Podczas realizacji budżetu stosowana była ustawa z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych ( Dz. U. z 2007r Nr 223 poz. 1655 z późn. zm.) oraz Zarządzenie Nr 4/2008 Burmistrza Kałuszyna z dnia 15 marca 2008 roku w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Miejskim w Kałuszynie regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14.000 euro.

Sporządziła:  
M. Bugno  
Skarbnik Miejski

BURMISTRZ

Marian Soszyński