

z dnia 23 sierpnia 2016 roku

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Gminy Nr XXXIX/321/2010 z dnia 18-06-2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Mstów za I półrocze, uchwały Rady Gminy Nr XXXIX/322/2010 z dnia 18-06-2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze i uchwały Rady Gminy Nr XI/67/2011 z dnia 21-06-2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze roku budżetowego

**Wójt Gminy Mstów
zarządza co następuje:**

§ 1

Przedstawia się organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej:

1. informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2016 roku stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. informację za pierwsze półrocze 2016 roku o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informacje o których mowa w § 1 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego – w terminie do dnia 31 sierpnia 2016 roku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY MSTÓW

mgr inż. Tomasz Gęsiarz

I N F O R M A C J A

o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze 2016 roku

Realizując wymóg wynikający z artykułu 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2016 roku.

Podstawowym źródłem danych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Mstów są sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków budżetowych, jak również zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz należności.

Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Mstów za I półrocze została określona w uchwale Rady Gminy Mstów Nr XXXIX/321/2010 z dnia 18 czerwca 2010 roku.

Zobligowanie zarządu j.s.t. do przedłożenia informacji stanowi formę okresowej kontroli wykonania budżetu przez organ stanowiący. Stanowi również ważne uzupełnienie danych liczbowych zawartych w sprawozdawczości budżetowej.

Dane dotyczące planu dochodów i wydatków

Uchwalony w dniu 30 grudnia 2015 roku budżet gminy na rok 2016 wynosił:

- po stronie dochodów – 34.744.790,03 zł
- po stronie wydatków – 34.462.214,63 zł

Po wprowadzeniu zmian w ciągu I półrocza 2016 roku, budżet zamknął się ostatecznie kwotami:

- po stronie dochodów – 40.765.029,00 zł
- po stronie wydatków – 40.429.676,49 zł

Jak z powyższego wynika plan dochodów zwiększył się o 6.020.238,97 zł, a plan wydatków o 5.967.461,86 zł.

Wprowadzone w ciągu I półrocza zmiany uwzględniały:

- zwiększenie planu dotacji celowej na zadania ustawowo zleczone o kwotę **4.769.850,68 zł**, w tym na:

- a) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 134.288,68 zł
 - b) wdrożenie ustawy oraz realizację świadczenia wychowawczego – 4.617.963,00 zł
 - c) wymianę urn wyborczych – 10.472,00 zł
 - d) realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – 213,00 zł
 - e) zadania z zakresu administracji rządowej – 6.914,00 zł
- zwiększenie planu o dotację celową na zadania własne o kwotę **47.860,00 zł**, w tym na:
 - a) pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 18.578,00 zł
 - b) realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – 17.355,00 zł
 - c) wypłatę zasiłków stałych – 930,00 zł
 - d) dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 10.997,00 zł
 - zwiększenie planu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – **64.800,00 zł** z przeznaczeniem na realizację projektu „Drużyna Powiatu”
 - zwiększenie planu dochodów o zwrot VAT – **1.473.782,11 zł**
 - zwiększenie dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – **30.000,00 zł**
 - zwiększenie subwencji oświatowej – **30.016,00 zł**
 - zwiększenie planu dochodów o środki z fundacji Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży – **8.288,00 zł**
 - zagospodarowania ponadplanowych dochodów – **16.042,18 zł**
 - zmniejszenie planu dochodów o dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na modernizację GOK – **420.400,00 zł**
- Plan wydatków zwiększono dodatkowo o 358.605,00 zł, zwiększając o tę kwotę wolne środki. Zwiększono również rozchody o kwotę 411.382,11 zł z przeznaczeniem na spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach.

W ciągu I półrocza b.r. Rada Gminy podjęła 7 uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2016 rok.

Ponadto zmian w budżecie dokonywał Wójt Gminy. Dokonano 5 takich zmian.

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2016 roku wyniosło:

- w dochodach – 52,5 %
- w wydatkach – 40,5 %

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody gminy za I półrocze 2016 roku wyniosły **21.399.205,31** zł, a ich wykonanie wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realiz.
Dochody ogółem	40.765.029,00	21.399.205,31	52,5
w tym:			
– dochody własne	15.460.218,61	9.229.972,51	59,7
– dotacje celowe	8.242.693,39	5.197.149,52	63,1
subwencja ogólna	11.602.908,00	6.818.752,00	58,8
– dotacje i środki z Unii Europejskiej, Urzędu Marszałkowskiego i inne	5.459.209,00	153.331,28	2,8

Ponizej przedstawiamy wykonanie dochodów własnych:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realiz.
– udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	9.072,00	10.445,44	115,1
– udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.891.690,00	3.191.085,00	46,3
– podatek rolny	619.374,00	397.778,02	64,2
– podatek od nieruchomości	3.967.258,00	2.167.371,50	54,6
– podatek leśny	56.680,00	33.663,06	59,4
– podatek od środków transportowych	156.221,00	84.380,00	54,0
– podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej	24.121,00	12.074,11	50,1
– podatek od spadku i darowizn	15.666,00	9.943,75	63,5
– opłata skarbowa	23.863,00	14.926,00	62,5
– opłata eksploatacyjna	251.787,40	136.891,80	54,4
– opłata targowa	32.277,00	16.215,00	50,2
– opłata parkingowa	4.364,00	0,00	0,0
– opłata za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogi	4.921,18	8.870,46	180,3

– opłata za zatrzymywanie na przystankach	8.824,00	4.210,02	47,7
– opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	228.235,00	219.207,78	96,0
– opłata produktowa	0,00	25,19	0,0
– dochody z majątku gminy	190.540,15	98.358,76	51,6
– dzierżawa obwodów łowieckich	2.066,00	1.842,81	89,2
– podatek od czynności cywilnoprawnych	145.718,00	178.338,00	122,4
– opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	117.150,00	93.724,03	80,0
– opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	797.340,00	486.365,38	61,0
– wpływy z czesnego	49.120,00	18.585,00	37,8
– wpływy za żywienie	196.506,00	91.142,90	46,4
– refundacje z PUP	85.000,00	40.659,34	47,8
– zwrot podatku VAT	1.473.782,11	1.845.530,00	125,2
– wynagrodzenia od terminowego przekazywania podatku	2.672,00	1.453,75	54,4
– wpływy z usług kserograficznych	1.364,00	843,00	61,8
– zwrot kosztów utrzymania: energia, gaz	33.842,00	19.883,23	58,8
– zwrot środków za karty brydżowe, dot. 2015 roku	0,00	442,54	0,0
– zwrot kosztów egzekucyjnych	0,00	152,48	0,00
– dobrowolne wpłaty i darowizny	0,00	3.520,65	0,00
– odszkodowania z instytucji ubezpieczeniowych	2.325,18	3.005,70	129,3
– opłaty za duplikaty legitymacji i świadectw	227,00	224,00	98,7
– zwroty nienależnie pobranych zasiłków i refundacje składek	20.215,00	6.226,31	30,8
– opłata za usługi opiekuńcze i rehabilitację	2.520,00	1.298,29	51,5
– kara za zwłokę – wyznaczenie punktów granicznych	0,00	52,00	0,0
– odsetki za zwłokę w podatkach i opłatach	14.100,00	6.459,50	45,8
– odsetki pozostałe	1.550,00	77,98	5,0
– odsetki od lokat	20.000,00	16.311,56	81,6

– koszty upomnienia we wpływach podatkowych i opłatach	9.827,59	7.902,20	80,4
– prowizja od wpłat za udostępnienie danych	0,00	12,40	0,0
– rozliczenie dotacji z MZDiT za 2015 rok	0,00	473,57	0,0
Dochody własne razem:	15.460.218,61	9.229.972,51	59,7

Jak wynika z powyższej tabeli wykonanie większości dochodów własnych nie budzi zastrzeżeń.

Jedyną pozycją w dochodach własnych, gdzie występuje brak realizacji zaplanowanych wielkości są wpływy z opłaty parkingowej. Główne wpływy z tej opłaty przypadają na lipiec i sierpień i do końca roku zaplanowane wielkości powinny zostać zrealizowane.

Realizacja dochodów własnych byłaby znacznie lepsza, gdyby nie wysokie zaległości podatkowe, które na dzień 30-06-2016 roku wraz z odsetkami za zwłokę w podatkach i opłatach, wynoszą 2.191.572,83 zł.

Aktualne zaległości występują w:

- czynszach z tytułu najmu – 13.950,00 zł
- czynszach z tytułu dzierżawy – 7.772,16 zł
- służebności gruntowej – 25,39 zł
- ratach z tytułu sprzedaży mienia komunalnego – 1.800,00 zł
- opłatach za zatrzymywanie na przystankach – 173,98 zł
- opłatach za użytkowanie wieczyste – 270,00
- podatku rolnym od osób fizycznych – 55.167,16 zł
- podatku leśnym od osób fizycznych – 6.282,21 zł
- podatku leśnego od osób prawnych – 10,00 zł
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 2.217,75 zł
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 299.454,52 zł
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 148.953,57 zł
- podatku od środków transportowych od osób prawnych – 17.347,97 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych – 420,00 zł
- podatku od spadków i darowizn – 1.226,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 131.579,16 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 2,00 zł

- podatkach opłacanych w formie karty podatkowej – 7.152,39 zł
- odsetki z tytułu nieterminowej zapłaty czynszów – 8.035,83 zł
- odsetkach z tytułu nieterminowej zapłaty podatków i opłat lokalnych – 186.842,00 zł
- zwrot kosztów energii elektrycznej – 244,12 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zaliczka alimentacyjna – 636.824,94 zł
- nienależnie pobrane świadczenia – 3.329,00 zł
- nienależnie pobrany zasiłek stały – 604,00 zł
- odsetkach od nienależnie pobranych świadczeń – 322,86 zł
- karze za odstąpienie od umowy – 599.845,46 zł
- odsetki pozostałe – 61.720,36 zł

W celu maksymalnej realizacji dochodów z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę, prowadzono postępowanie egzekucyjne.

W I półroczu b.r. wystawiono 853 upomnienia na kwotę 195.583,08 zł, z tego:

- w łącznym zobowiązaniu wsi, podatku od nieruchomości i podatku leśnym – 851 upomnień na kwotę 190.647,48 zł
- w podatku od środków transportowych – 2 upomnienia na kwotę 4.935,60 zł

Nieuregulowane zaległości objęto tytułami wykonawczymi.

Wystawiono łącznie 182 tytuły wykonawcze na kwotę 163.312,30 zł.

Podsumowując dochody własne chciałem zwrócić uwagę na skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych, które za I półrocze 2016 roku wyniosły 385.609,04 zł, co stanowi 4,2 % osiągniętych dochodów własnych.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 293.629,07 zł, co stanowi 3,2 % osiągniętych dochodów własnych.

Natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa - obliczone za I półrocze 2016 roku wyniosły – 29.777,92 zł i są to:

- skutki z tytułu umorzenia zaległości podatkowych w kwocie 1.044,00 zł
- skutki z tytułu rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru w kwocie 28.733,92 zł.

Kolejnym źródłem dochodów budżetowych są dotacje celowe, które otrzymaliśmy na:

a) zadania ustawowo-zlecone z zakresu administracji rządowej – 4.823.942,52 zł, i są to dotacje na:

- zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 134.288,68 zł
- administrację z tytułu wykonywania zadań ustawowo-zleconych – 24.621,00 zł
- aktualizację stałego rejestru wyborców – 11.576,00 zł
- wypłatę świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 596,84 zł
- wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5.800,00 zł
- realizację świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci – 3.101.848,00 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.545.000,00 zł
- realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – 212,00 zł

b) zadania własne – 373.207,00 zł i są to dotacje na:

- wypłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 7.600,00 zł
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze – 8.502,00 zł
- wypłatę zasiłków stałych – 86.000,00 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 54.712,00 zł
- realizację Wieloletniego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 22.500,00 zł
- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – 10.997,00 zł
- realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – 182.896,00 zł

Następnym źródłem dochodów budżetowych jest subwencja ogólna. Stanowi ona 31,9 % ogólnie wykonanych dochodów budżetowych.

W jej skład wchodzi:

- część wyrównawcza – 1.393.152,00 zł
- część oświatowa – 5.425.600,00 zł

Ostatnim źródłem dochodów są środki z Unii Europejskiej, Urzędu Marszałkowskiego i inne pozyskane środki – 153.331,28 zł

Środki te otrzymaliśmy na:

- realizację projektu: „Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski” – 22.366,04 zł
- realizację projektu: „ Erasmus na duży plus” – 87.778,24 zł
- realizację Projektu Partnerskiego „Drużyna powiatu” – 37.800,00 zł
- realizację programu Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży – 5.387,00 zł

Plan i wykonanie dochodów wg działów i źródeł przedstawiam w załączniku Nr 1 do niniejszej informacji.

Analizując wykonanie dochodów za I półrocze b.r. stwierdzić należy, że w dziale „Działalność usługowa”, „Obrona narodowa”, „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” oraz „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody” brak jest realizacji dochodów. Spowodowane jest to tym, że w I półroczu, nie otrzymaliśmy dotacji przeznaczonej na utrzymanie cmentarzy, dotacji na szkolenia w zakresie obrony, środków na realizację projektu „Modernizacja budynku GOK w Mstowie oraz zakup nowego wyposażenia” oraz środków na realizację projektu „Utworzenie mini ogrodu botanicznego przy Szkole Podstawowej w Mokrzeszy”. Środki te wpłyną w II półroczu.

Najsłabsza realizacja dochodów występuje w dziale „Transport i łączność”. Powodem tego jest brak wpływu dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Jaskrowie. Wniosek o dofinansowanie został rozpatrzony pozytywnie i środki wpłyną na rachunek budżetu gminy w II półroczu br.

Słaba realizacja dochodów występuje również w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”. W I półroczu br. nie uzyskaliśmy zaplanowanych dochodów z PROW na realizację zadań inwestycyjnych. Zaplanowane środki na modernizację dróg w Jaskrowie otrzymamy w II półroczu – umowa o dofinansowanie zadania jest już podpisana. Jeśli chodzi o dofinansowanie rozbudowy kanalizacji to wniosek na to zadanie będzie składany w II półroczu br.

Niska realizacja dochodów w dziale „Oświata i wychowanie” spowodowana jest to tym, że w I półroczu, nie otrzymaliśmy środków z RPO na termomodernizację obiektów

użyteczności publicznej. Wniosek o dofinansowanie jest złożony, czekamy na podpisanie umowy.

Podobnie wygląda sytuacja w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”. Tutaj również nie wpłynęły środki z RPO na modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mstów. Wniosek na to zadanie będzie składany w II półroczu br.

Realizacja dochodów w pozostałych działach nie budzi zastrzeżeń.

Podsumowując wykonanie zaplanowanych dochodów stwierdzić należy, że realizacja przebiega prawidłowo i w większości zaplanowane wielkości dochodów winny zostać zrealizowane.

WYDATKI BUDŻETOWE

Wykonanie wydatków za I półrocze 2016 roku ukształtowało się w 40,5% planu po zmianach, osiągając wielkość 16.372.913,56 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 15.086.971,31 zł, co stanowi 92,1% ogólnie zrealizowanych wydatków
- wydatki inwestycyjne – 1.285.942,25 zł, co stanowi 7,9% ogólnie zrealizowanych wydatków

Z wydatków bieżących przypada na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.860.546,43 zł
- dotacje – 596.336,37 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.360.571,60 zł
- obsługa długu – 167.007,76 zł
- wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - 149.713,99 zł
- pozostałe wydatki – 3.952.795,16 zł

Szczegółowe wykonanie wydatków za I półrocze 2016 roku wg działów i rozdziałów przedstawia poniższa tabela:

Dz.	Rozdz.	N a z w a	Plan w zł	Wykonanie	% realiz.
1	2	3	4	5	6
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 955 839,13	594 980,49	20,1
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 689 273,45	436 263,28	16,2
	01030	Izby rolnicze	12 387,00	7 658,79	61,8
	01036	Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	9 890,00	9 619,74	97,3
	01095	Pozostała działalność	244 288,68	141 438,68	57,9
500		Handel	10 276,96	5 023,09	48,9
	50095	Pozostała działalność	10 276,96	5 023,09	48,9
600		Transport i łączność	4 316 780,78	1 066 464,41	24,7
	60004	Lokalny transport zbiorowy	81 000,00	24 183,61	29,9
	60014	Drogi publiczne powiatowe	170 000,00	0,00	0,0
	60016	Drogi publiczne gminne	3 507 780,78	989 280,82	28,2
	60017	Drogi wewnętrzne	558 000,00	52 999,98	9,5
630		Turystyka	30 000,00	5 000,00	16,7
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	30 000,00	5 000,00	16,7
700		Gospodarka mieszkaniowa	18 768,00	4 336,00	23,1
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	8 500,00	2 700,00	31,8
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 268,00	1 636,00	15,9
710		Działalność usługowa	98 060,00	46 442,80	47,4
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	96 900,00	46 442,80	47,9
	71035	Cmentarze	1 160,00	0,00	0,0
750		Administracja publiczna	3 268 868,39	1 531 353,27	46,8
	75011	Urzędy wojewódzkie	210 227,00	110 437,96	52,5
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	168 300,00	77 950,52	46,3

	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 761 957,59	1 284 666,75	46,5
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121 483,80	54 878,20	45,2
	75095	Pozostała działalność	6 900,00	3 419,84	49,6
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 679,00	0,00	0,0
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	12 679,00	0,00	0,0
752		Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	0,00	0,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	211 812,72	73 764,23	34,8
	75412	Ochotnicze straże pożarne	211 812,72	73 764,23	34,8
757		Obsługa długu publicznego	355 088,00	167 007,76	47,0
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	355 088,00	167 007,76	47,0
758		Różne rozliczenia	159 406,25	3 190,11	2,0
	75814	Różne rozliczenia finansowe	5 000,00	3 190,11	63,8
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	154 406,25	0,00	0,0
801		Oświata i wychowanie	15 408 350,79	7 347 654,09	47,7
	80101	Szkoły podstawowe	9 157 202,41	3 598 676,96	39,3
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	371 829,00	183 915,54	49,5
	80104	Przedszkola	2 239 117,99	1 397 645,95	62,4
	80110	Gimnazja	2 218 413,27	1 278 552,89	57,6
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	277 267,00	139 050,82	50,2
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	8 993,00	3 510,21	39,0
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	389 095,17	184 668,85	47,5

	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	84 762,90	58 760,85	69,3
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	581 988,05	443 942,20	76,3
	80195	Pozostała działalność	79 682,00	58 929,82	74,0
851		Ochrona zdrowia	118 000,00	75 032,06	63,6
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 000,00	3 997,30	99,9
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	113 150,00	70 437,92	62,3
	85195	Pozostała działalność	850,00	596,84	70,2
852		Pomoc społeczna	8 611 644,30	3 768 184,29	43,8
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	3 126,00	0,00	0,0
	85202	Domy pomocy społecznej	240 307,00	112 831,46	47,0
	85204	Rodziny zastępcze	10 200,00	1 980,00	19,4
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	440,00	36,78	8,4
	85206	Wspieranie rodziny	16 469,00	8 320,55	50,5
	85211	Świadczenia wychowawcze	4 617 963,00	1 576 888,05	34,1

	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 734 119,00	1 524 613,39	55,8
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20 827,00	12 237,35	58,8
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	27 747,00	12 060,50	43,5
	85215	Dodatki mieszkaniowe	7 642,00	7 000,13	91,6
	85216	Zasiłki stałe	90 979,00	82 476,65	90,7
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	530 824,00	282 259,68	53,2
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	138 404,00	64 519,93	46,6
	85295	Pozostała działalność	172 597,30	82 959,82	48,1
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	283 376,00	141 823,26	50,0
	85401	Świetlice szkolne	268 829,00	135 419,16	50,4
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	14 547,00	6 404,10	44,0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 614 268,17	1 036 741,82	28,7
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	35 245,50	35 245,50	100,0
	90002	Gospodarka odpadami	788 700,00	303 919,03	38,5
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	53 297,63	7 700,00	14,4
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 047 814,81	265 842,41	13,0
	90095	Pozostała działalność	689 210,23	424 034,88	61,5
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	716 500,00	277 050,00	38,7

	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000,00	2 000,00	100,0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	526 500,00	175 050,00	33,2
	92116	Biblioteki	188 000,00	100 000,00	53,2
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	25 000,00	23 534,00	94,1
	92504	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	25 000,00	23 534,00	94,1
926		Kultura fizyczna	213 958,00	205 331,88	96,0
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	204 000,00	204 000,00	100,0
	92695	Pozostała działalność	9 958,00	1 331,88	13,4
		O g ó ł e m	40 429 676,49	16 372 913,56	40,5

Jak wynika z powyższej tabeli w działach: „ 751” i „ 752” brak realizacji wydatków.

W dziale „ 752” zabezpieczono środki na szkolenie obronne dla pracowników. W/w szkolenie przeprowadzone zostanie w II półroczu 2016 r. i wówczas nastąpi realizacja wydatków.

Natomiast w dziale „ 751” zaplanowano wydatki na wymianę urn wyborczych i na aktualizację spisów wyborców. Realizacja tych wydatków nastąpi również w II półroczu b.r.

Niska realizacja wydatków występuje w działach: „010”, „600”, „630”, „ 758” i „ 900”.

Przyczyną słabej realizacji wydatków w dziale „010” jest w głównej mierze brak wykonania wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w tym dziale, które to stanowią 90,3 % wszystkich zaplanowanych wydatków. Zadania są w trakcie realizacji, bądź ich realizacja rozpocznie się w II półroczu.

Poszczególne zadania zostały szczegółowo opisane przy omawianiu wydatków inwestycyjnych.

Następnym działem, w którym występuje słaba realizacja wydatków jest dział „600”. Tutaj również przyczyną słabej realizacji wydatków jest brak wykonania wydatków

inwestycyjnych, które to stanowią 65,7 % wszystkich zaplanowanych wydatków w tym dziale. Prace zostaną ukończone w II półroczu i wówczas poniesione zostaną zaplanowane na ten cel wydatki.

Kolejnym działem, w którym występuje słaba realizacja wydatków jest dział „630”. Przyczyną słabej realizacji wydatków w w/w dziale jest brak wykonania wydatków inwestycyjnych, które zostały zrealizowane w II półroczu b.r.

Słaba realizacja wydatków występuje również w dziale „758”. Na niską realizację zaplanowanych wielkości w tym dziale, wpływ ma przede wszystkim nierozdysponowana ogólna rezerwa budżetowa oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

Ostatnim działem, w którym występuje słaba realizacja wydatków jest dział „900”. Na niską realizację zaplanowanych wielkości w tym dziale, wpływ ma przede wszystkim brak wykonania wydatków inwestycyjnych, które to stanowią 45,9 % wszystkich zaplanowanych wydatków w tym dziale. Realizacja wydatków rozpocznie się w II półroczu br.

Realizacja wydatków w pozostałych działach przebiega zgodnie z planem i zaplanowane wielkości powinny zostać wykorzystane.

Najwięcej środków z budżetu pochłaniają wydatki związane z utrzymaniem oświaty, bo aż 44,6% wszystkich wydatków bieżących.

Ogólne wydatki bieżące na oświatę wyniosły 6.721.316,20 zł, z tego na wynagrodzenia i składki pochodne wydatkowano 5.204.427,97 co stanowi 77,4% ogólnych wydatków bieżących na oświatę.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Na zadania inwestycyjne na ogólny plan 10.420.535,65 zł wydatkowano w I półroczu b.r. kwotę 1.285.942,25 zł, co stanowi 12,3 % zaplanowanych na ten cel wydatków.

Środki te przeznaczone na:

- Dobudowy odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – dotacja dla Zakładu Komunalnego - 328.604,37 zł
- Budowa drogi M.Curie-Skłodowskiej w Mstowie – 30,47 zł
- Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla potrzeb Urzędu Gminy – 7.207,80 zł

- Zakup karuzeli na plac zabaw na terenie Przedszkola w Kobyłczycach – w ramach funduszu sołeckiego – 4.000,00 zł
- Wykonanie zjeżdżalni wraz z piaskownicą dla Szkoły Podstawowej w Kucharach – w ramach funduszu sołeckiego – 4.999,95 zł
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w ZSP Małusy Wielkie i ZS Mstowie na terenie Gminy Mstów z wykorzystaniem źródeł energii odnawialnych – 12.625,00 zł
- Rozbudowa oświetleń ulicznych na terenie Gminy Mstów – 5.993,00 zł
- Opracowanie dokumentacji i zagospodarowanie terenów nad rzeką Wartą przy ul. Starowiejskiej w Jaskrowie – w ramach funduszu sołeckiego – 21.665,01 zł
- Zakup wiat przystankowych – 66.285,45 zł
- Budowa Przedszkola w Mstowie – 746.536,20 zł
- Modernizacja budynku GOK w Mstowie oraz zakup nowego wyposażenia – 50,00 zł
- Wykonanie odwiertu studni na działce nr 418 w Jaskrowie – 87.576,00 zł
- Uruchomienie studni głębinowej wraz z wykonaniem odcinka sieci wodociągowej do zalewu w Mstowie (dokumentacja i wykonanie) – 369,00 zł

Jeśli chodzi o realizację inwestycji to przedstawia się ona następująco:

- 1. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Mstów, m. Kuchary i Latosówka.**
Zadanie przewidziane jest do wykonania przy dofinansowaniu ze środków UE w ramach RIT. Realizacja zadania nastąpi po uzyskaniu przez Gminę dofinansowania.
- 2. Dobudowy odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – dotacja dla Zakładu Komunalnego.**
W I półroczu udzielono dotacji dla Zakładu Komunalnego z przeznaczeniem na dobudowy odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy oraz wybudowanie zestawu pompowego hydroformi w Brzyszwowie.
- 3. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Jaskrowie.**
Zadanie będzie realizowane w II półroczu przy dofinansowaniu środkami FOGR.
- 4. Modernizacja dróg w ulicach Willowa i Jurajska w m.Jaskrów, Gmina Mstów wraz z wymianą wodociągu w ul. Jurajskiej i Willowej.**
Zadanie przewidziane jest do wykonania przy dofinansowaniu ze środków UE w ramach PROW. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.
- 5. Budowa drogi M.Curie-Skłodowskiej w Mstowie.**

Zadanie zostało wykonane i zgłoszone przez wykonawcę do odbioru. Odbiór robót nastąpi w miesiącu lipcu.

6. Pomoc dla Starostwa na opracowanie dokumentacji na budowę chodnika przy drodze powiatowej Cegielnia – Kuchary.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

7. Pomoc dla Starostwa na opracowanie dokumentacji na budowę chodnika przy drodze powiatowej w Kobyłczycach.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

8. Opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie turystyczne w gminie Mstów z budową parkingu i leśnych dróg rowerowych w miejscowości Jaskrów.

W dniu 29.03.2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 31.08.2016r.

9. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi Jaskrowskiej w Wancerzowie.

W dniu 30.03 2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 30.11.2016r.

10. Opracowanie dokumentacji na ul. Pogodną w Wancerzowie.

W dniu 29.03 2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 30.09.2016r.

11. Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla potrzeb Urzędu Gminy.

Zakupiono 2 stanowiska komputerowe wraz z oprogramowaniem.

12. Zakup 2 aparatów tlenowych dla OSP Małusy Małe- w ramach funduszu sołeckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

13. Zakup karuzeli na plac zabaw na terenie Przedszkola w Kobyłczycach – w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

14. Wykonanie zjeżdźalni wraz z piaskownicą dla Szkoły Podstawowej w Kucharach – w ramach funduszu sołeckiego

Zadanie zostało zrealizowane.

15. Wykonanie monitoringu w Szkole Podstawowej w Brzyszwie – w ramach funduszu sołeckiego.

Zadanie zostanie wykonane w II półroczu.

16. Opracowanie dokumentacji i budowa parkingu przy Zespole Szkół w Mstowie przy ul. Partyzantów – w ramach funduszu sołeckiego.

W dniu 30.03 2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 30.11.2016r.

17. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w ZSP Małusy Wielkie i ZS Mstowie na terenie Gminy Mstów z wykorzystaniem źródeł energii odnawialnych.

Zadanie przewidziane jest do wykonania przy dofinansowaniu ze środków UE w ramach RIT. Realizacja zadania nastąpi po uzyskaniu przez Gminę dofinansowania.

18. Opracowanie dokumentacji na budowę boiska przy Szkole Podstawowej w Brzyszowie.

W dniu 29.04 2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 30.10.2016r.

19. Wykonanie projektu budowy oświetlenia na ul. Leszczynowej w Wancerzowie – w ramach funduszu sołeckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

20. Wykonanie projektu budowy oświetlenia na ul. Brzozowej w Wancerzowie – w ramach funduszu sołeckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

21. Wykonanie projektu budowy oświetlenia na ul. Sosnowej w Wancerzowie – w ramach funduszu sołeckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

22. Rozbudowa oświetleń ulicznych na terenie Gminy Mstów.

W ramach rozbudowy oświetleń ulicznych w I półroczu wykonano częściowe dobudowy oświetleń ulicznych na terenie gminy. Kontynuacja rozbudowy nastąpi w II półroczu.

23. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Mstów.

Zadanie przewidziane jest do wykonania przy dofinansowaniu ze środków UE w ramach RIT. W I półroczu wykonano inwentaryzację oświetlenia ulicznego i parkowego oraz audyt efektywności energetycznej oświetlenia wraz z dokumentacją projektową dla realizacji projektu. Realizacja zadania nastąpi po uzyskaniu przez Gminę dofinansowania.

24. Opracowanie dokumentacji na rozbudowę linii oświetlenia wzdłuż drogi od granicy Wancerzowa do nr 3b -Kłobukowice – w ramach funduszu sołeckiego

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

25. Wykonanie placu zabaw przy Przedszkolu w Mstowie.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

26. Wykonanie placu zabaw w Latosówce – w ramach funduszu soleckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

27. Opracowanie dokumentacji i zagospodarowanie terenów nad rzeką Wartą przy ul. Starowiejskiej w Jaskrowie – w ramach funduszu soleckiego.

Zadanie zostało zrealizowane.

28. Zakup wiat przystankowych.

W I półroczu zakupiono 7szt wiat przystankowych, które zostały postawione w: Jaskrów 2szt, Wancerzów 1szt, Brzyszków 1szt, Kobyłczyce 1szt. Małusy Wielkie 1szt i Kuchary 1szt.

29. Urządzenie siłowni zewnętrznej w Jażwinach – w ramach funduszu soleckiego.

Realizacja zadania nastąpi w II półroczu.

30. Budowa Przedszkola w Mstowie.

Zadanie zostało ukończone.

31. Modernizacja budynku GOK w Mstowie oraz zakup nowego wyposażenia.

Zadanie będzie realizowane przy dofinansowaniu ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu „Rozwój infrastruktury kultury - priorytet Infrastruktura domów kultury”. Realizacja nastąpi w II półroczu.

32. Wykonanie odwiertu studni na działce nr 418 w Jaskrowie.

Zadanie zostało wykonane.

33. Wymiana wodociągu w ul. Kilińskiego w Mstowie.

W dniu 15.03 2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 31.07.2016r. Wykonanie robót budowlanych nastąpi w II półroczu.

34. Opracowanie dokumentacji na „Budowę drogi pieszko-rowerowej w Siedlcu”.

W dniu 14.03.2016r podpisano umowę z biurem projektowym na opracowanie przedmiotowej dokumentacji. Przewidywany termin opracowania to 20.07.2016r.

35. Uruchomienie studni głębinowej wraz z wykonaniem odcinka sieci wodociągowej do zalewu w Mstowie (dokumentacja i wykonanie).

W celu przystąpienia do realizacji zadania wystąpiliśmy do Urzędu Marszałkowskiego w Katowicach o udostępnienia informacji geologicznej dot. tego ujęcia wody. Po