

**Zarządzenie Nr 39/2017**  
**Wójta Gminy Pokrzywnica**  
**z dnia 24 sierpnia 2017 roku**

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2017 roku.

Na podstawie art. 266, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. Poz. 1870 z późn. zm.) ; Uchwały Nr XLII/226/2010r. Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 20 lipca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i Uchwały Nr XLII/227/2010 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 20 lipca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze danego roku, zarządzam co następuje:

**§ 1**

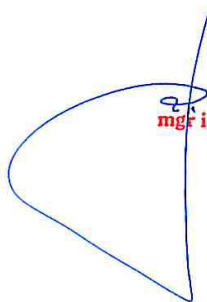
1. Przedstawić informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2017 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z brzmieniem określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przedstawić informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2017 roku, zgodnie z brzmieniem określonym w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Informacje o której mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Pokrzywnica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**WÓJT**  
mgr inż. Adam Dariusz Rachuba

RADA GMINY POKRZYWNICA  
Wpłynęło dnia 25.08.2017  
Nr ..... Podpis .....

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy  
za I półrocze 2017r. wraz z informacją o kształtowaniu  
się wieloletniej prognozy finansowej.**

**Część A Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2017 roku.**

**I. Budżet Gminy na 2017r.**

Budżet Gminy na 2017r. został uchwalony na sesji Rady Gminy w dniu 21 grudnia 2016r.  
Uchwałą Nr XIX/153/2016

Uchwała budżetowa określała:

|                                                              |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Dochody budżetu gminy w wysokości                         | <b>19 798 686 zł,</b> |
| w tym:                                                       |                       |
| dochody bieżące                                              | 19 283 686 zł         |
| dochody majątkowe                                            | 515 000 zł            |
| 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości                         | <b>21 463 486 zł</b>  |
| w tym:                                                       |                       |
| wydatki bieżące                                              | 18 042 624 zł         |
| wydatki majątkowe                                            | 3 420 862 zł          |
| 3. W ramach wydatków budżetu określono następujące rezerwy:  |                       |
| - rezerwa ogólna w wysokości                                 | 130 000,00 zł         |
| - rezerwę celową na wydatki związane z oświatą i wychowaniem | 97 000,00 zł          |
| - rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym   | 73 000,00 zł          |
| 4. Przychody budżetu gminy w wysokości                       | 2.600.000 zł          |
| 5. Rozchody budżetu gminy w wysokości                        | 935 200 zł            |
| 6. Deficyt budżetowy                                         | 1 664 800 zł          |

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Uchwałą Nr Ci.386.2016 Składu Orzekającego w Warszawie z dnia 13 grudnia 2016 r. wydała pozytywną opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Pokrzywnica projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok Uchwałą Nr Ci.385.2016 Składu Orzekającego w Warszawie z dnia 13.12.2016r. wydała pozytywną opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Pokrzywnica projekcie Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pokrzywnica na lata 2017-2026, pozytywną opinię w zakresie planowanej kwoty długu gminy Pokrzywnica – Uchwałą Nr Ci.29.2017 z dnia 10 stycznia 2017r oraz pozytywną opinię o możliwości sfinansowania planowanego deficytu określonego w uchwale budżetowej – Uchwałą Nr Ci.30.2017 z dnia 10 stycznia 2017 roku.

## II. Zmiany budżetu gminy w I półroczu 2017r.

1. Na przestrzeni I półrocza 2017 r. dochody budżetu gminy

a) zwiększyły się o kwotę 646.580,33 zł w tym:

dział:

|                                                                                                                                                  |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 010 – Rolnictwo i łowiectwo                                                                                                                      | 244.344,33 zł |
| 600 – Transport i łączność                                                                                                                       | 5.000,00 zł   |
| 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 89.000,00zł   |
| 758 – Różne rozliczenia                                                                                                                          | 59.464,00 zł  |
| 801 – Oświata i wychowanie                                                                                                                       | 131.124,00 zł |
| 852 – Pomoc społeczna                                                                                                                            | 87.506,00 zł  |
| 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                                                              | 27.118,00 zł  |
| 855 – Rodzina                                                                                                                                    | 24,00 zł      |
| 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                                                                  | 3.000,00 zł   |

b) zmniejszyły się o kwotę 51.913,00 zł w tym:

dział:

|                                                                                                                                                  |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 913,00 zł    |
| 852 – Pomoc społeczna                                                                                                                            | 10.000,00 zł |
| 855 – Rodzina                                                                                                                                    | 41.000,00 zł |

2. Na przestrzeni I półrocza 2017r. wydatki budżetu gminy

a) zwiększyły się o kwotę 1.011.667,33 zł w tym:

dział:

|                                                                                            |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 010 – Rolnictwo i łowiectwo                                                                | 244.344,33 zł |
| 600 – Transport i łączność                                                                 | 230.000,00 zł |
| 710 – Działalność usługowa                                                                 | 25.000,00 zł  |
| 750 – Administracja publiczna                                                              | 115.308,00 zł |
| 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                   | 22.964,00 zł  |
| 801 – Oświata i wychowanie                                                                 | 197.588,00 zł |
| 852 – Pomoc społeczna                                                                      | 97.506,00 zł  |
| 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza                                                        | 70.700,00 zł  |
| 855 – Rodzina                                                                              | 39,00 zł      |
| 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody | 8.218,00 zł   |

b) zmniejszyły się o kwotę 417.000,00 zł w tym:

dział:

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| 600 – Transport i łączność                      | 50.000,00 zł  |
| 710 – Działalność usługowa                      | 10.000,00 zł  |
| 750 – Administracja publiczna                   | 20.000,00 zł  |
| 758 – Różne rozliczenia                         | 50.000,00 zł  |
| 801 – Oświata i wychowanie                      | 136.000,00 zł |
| 852 – Pomoc społeczna                           | 10.000,00 zł  |
| 855 – Rodzina                                   | 41.000,00 zł  |
| 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 100.000,00 zł |

Zmiany budżetu Gminy na przestrzeni I półrocza 2017 roku przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

**Budżet na 30 czerwca 2017r. po zmianach przedstawia się następująco:**

|                          |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| <b>Plan dochodów</b>     | <b>20.393.353,33 zł</b> |
| <b>w tym:</b>            | <b>19.878.353,33 zł</b> |
| <i>dochody bieżące</i>   |                         |
| <i>dochody majątkowe</i> | <b>515.000,00 zł</b>    |
| <b>Plan wydatków</b>     | <b>22.058.153,33 zł</b> |
| <b>w tym:</b>            | <b>18.543.327,33 zł</b> |
| <i>wydatki bieżące</i>   |                         |
| <i>wydatki majątkowe</i> | <b>3.514.826,00 zł</b>  |
| <b>Deficyt budżetu</b>   | <b>1.664.800,00 zł</b>  |

#### **Rezerwy na dzień 30 czerwca 2017 r.**

Stan rezerw w budżecie gminy na 30 czerwca 2017r. przedstawia się następująco:

|                                                              |               |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| - rezerwa ogólna                                             | 100.000,00 zł |
| - rezerwa celowa na wydatki związane z oświatą i wychowaniem | 77.000,00 zł  |
| - rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe                    | 73.000,00 zł  |

### III. Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2017r.

#### DOCHODY

Plan dochodów budżetu po zmianach wynosi 20.393.353,33 zł. Wykonanie dochodów za I półrocze wynosi 10.876.170,03 zł co stanowi 53,34% planu rocznego.

Wykonanie dochodów w układzie tabelarycznym według ich źródeł, w tym w szczególności z tytułu dotacji, środków europejskich z podziałem na dochody bieżące i majątkowe wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych na ogólne dochody w wysokości 20.393.353,33 zł składają się:

|                     | <b>Plan</b>             | <b>Wykonanie</b>        | <b>%</b>     |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| - dochody majątkowe | <b>515.000,00 zł</b>    | <b>20.931,12 zł</b>     | <b>4,06</b>  |
| - dochody bieżące   | <b>19.878.353,33 zł</b> | <b>10.855.238,91 zł</b> | <b>54,61</b> |

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym oraz ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na dochody samorządu gminy składają się:

- dochody własne
- subwencje ogólne
- dotacje
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

1. Dochody po zmianie wg. poszczególnych w/w tytułów przedstawiają się następująco:

|                                                                             | <b>Plan</b>         | <b>Wykonanie</b>    | <b>%</b>     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>a) dotacje</b>                                                           | <b>6.992.739,33</b> | <b>3.854.511,33</b> | <b>55,12</b> |
| <b>w tym:</b>                                                               |                     |                     |              |
| - dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone                              | 6.542.791,33        | 3.614.476,33        | 55,24        |
| - dotacje z budżetu państwa na zadania własne                               | 449.948,00          | 240.035,00          | 53,35        |
| - pozostałe dotacje                                                         | -                   | -                   | -            |
| <b>b) subwencje ogólne</b>                                                  | <b>5.734.065,00</b> | <b>3.388.508,00</b> | <b>59,09</b> |
| <b>w tym:</b>                                                               |                     |                     |              |
| - część oświatowa subwencji ogólnej                                         | 3.584.502,00        | 2.313.728,00        | 64,55        |
| - część wyrównawcza subwencji ogólnej                                       | 2.149.563,00        | 1.074.780,00        | 50,00        |
| <b>c) dochody własne</b>                                                    | <b>7.666.549,00</b> | <b>3.633.150,70</b> | <b>47,39</b> |
| <b>w tym:</b>                                                               |                     |                     |              |
| - udziały w podatku PIT i CIT j.s.t.                                        | 2.190.589,00        | 997.528,07          | 45,54        |
| - podatki i opłaty lokalne                                                  | 3.979.800,00        | 2.075.207,06        | 52,14        |
| - pozostałe dochody własne (darowizny, opłaty, odsetki itp.)                | 981.160,00          | 539.484,45          | 54,98        |
| - sprzedaż mienia gminnego i inne dochody z majątku                         | 515.000,00          | 20.931,12           | 4,06         |
| <b>d) inne środki</b>                                                       | -                   | -                   | -            |
| <b>w tym:</b>                                                               |                     |                     |              |
| - środki na dofinansowanie własnych zadań z Unii Europejskiej na inwestycje | -                   | -                   | -            |

zaplanowane w 2017r.

Struktura dochodów gminy w stosunku do planowanych ogółem dochodów przedstawia się następująco:

|                  |         |               |
|------------------|---------|---------------|
| - dotacje        | 34,29 % | plan dochodów |
| - subwencje      | 28,12 % | plan dochodów |
| - dochody własne | 37,59 % | plan dochodów |
| - inne środki    | -       |               |

Struktura zrealizowanych dochodów gminy w pierwszym półroczu Gminy przedstawia się następująco:

|                  |         |                     |
|------------------|---------|---------------------|
| - dotacje        | 35,44 % | wykonanych dochodów |
| - subwencje      | 31,16 % | wykonanych dochodów |
| - dochody własne | 33,40 % | wykonanych dochodów |
| - inne środki    | -       |                     |

2. Wykonanie dochodów własnych budżetu gminy w I półroczu wg poszczególnych źródeł:

|                                                                                                                         | Plan                | Wykonanie           | %            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>a) wpływy z podatków ogółem</b>                                                                                      | <b>3.434.800,00</b> | <b>1.679.315,77</b> | <b>48,90</b> |
| <b>w tym:</b>                                                                                                           |                     |                     |              |
| - podatek od nieruchomości                                                                                              | 2.500.000,00        | 1.133.955,48        | 45,36        |
| - podatek rolny                                                                                                         | 564.800,00          | 320.153,02          | 56,68        |
| - podatek leśny                                                                                                         | 54.000,00           | 34.867,94           | 64,57        |
| - podatek od środków transportowych                                                                                     | 113.500,00          | 61.981,53           | 54,61        |
| - podatek dochodowy od osób fizycznych                                                                                  | 15.000,00           | 5.892,90            | 39,29        |
| - opłaty w formie karty podatkowej                                                                                      |                     |                     |              |
| - podatek od spadków i darowizn                                                                                         | 37.000,00           | 39.833,00           | 107,66       |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych                                                                                  | 150.000,00          | 82.631,90           | 55,09        |
| <b>b) wpływy z opłat ogółem</b>                                                                                         | <b>545.000,00</b>   | <b>395.891,29</b>   | <b>72,64</b> |
| <b>w tym:</b>                                                                                                           |                     |                     |              |
| - opłata skarbowa                                                                                                       | 20.000,00           | 10.979,30           | 54,90        |
| - opłata eksploatacyjna                                                                                                 | 465.000,00          | 344.817,20          | 74,15        |
| - pozostałe opłaty                                                                                                      | -                   | -                   | -            |
| - opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu                                                                             | 60.000,00           | 40.044,79           | 66,74        |
| - opłata targowa                                                                                                        | 500,00              | 50,00               | 10,00        |
| <b>c) pozostałe dochody własne ogółem</b>                                                                               | <b>1.496.160,00</b> | <b>560.415,57</b>   | <b>37,46</b> |
| <b>w tym:</b>                                                                                                           |                     |                     |              |
| - dobrowolne wpłaty                                                                                                     | 3.000,00            | 750,00              | 25,00        |
| - odsetki od nieterminowych wpłat                                                                                       |                     |                     |              |
| podatków i opłat                                                                                                        | 18.100,00           | 7.812,21            | 43,16        |
| - dochody z majątku Gminy                                                                                               | 515.000,00          | 20.931,12           | 4,06         |
| - wpływy z różnych dochodów i opłat                                                                                     | 959.060,00          | 530.863,61          | 55,35        |
| - odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych                                                   | 1.000,00            | 58,63               | 5,86         |
| <b>d) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych w tym:</b> | <b>2.190.589,00</b> | <b>997.528,07</b>   | <b>45,54</b> |

|                      |              |            |       |
|----------------------|--------------|------------|-------|
| - od osób fizycznych | 2.184.589,00 | 996.946,00 | 45,64 |
| - od osób prawnych   | 6.000,00     | 582,07     | 9,70  |

### **Objaśnienia do wykonania dochodów w I półroczu 2017 roku**

Dochody bieżące zostały wykonane w 54,61% . W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykonano proporcjonalnie do okresu sprawozdawczego .

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 4,06 %.

Zaplanowane dochody majątkowe w dziale 700 w wysokości 515.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 20.931,12 zł. W I półroczu wszczęto procedury przygotowawcze do sprzedaży działek komunalnych . Przetargi odbędą się w II półroczu bieżącego roku wobec powyższego realizacja dochodów z w/w tytułu nastąpi w II półroczu.

## **WYDATKI**

Plan wydatków budżetu Gminy po zmianach wynosi: **22.058.153,33 zł.**

Zrealizowane wydatki za I półrocze 2017r. Wynoszą **10.384.995,92 zł** co stanowi **47,08%** planu.

Wydatki budżetu składają się:

|                          | <b>Plan</b>          | <b>Wykonanie</b>    | <b>%</b>     |
|--------------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| - z wydatków bieżących   | <b>18.543.327,33</b> | <b>9.551.001,95</b> | <b>51,51</b> |
| - z wydatków majątkowych | <b>3.514.826,00</b>  | <b>833.993,97</b>   | <b>23,73</b> |

Wykonanie wydatków gminy za I półrocze według klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji.

1. Wydatki bieżące to:

|                                                   | <b>Plan</b>  | <b>Wykonanie</b> | <b>%</b> |
|---------------------------------------------------|--------------|------------------|----------|
| - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń | 6.874.112,00 | 3.611.789,11     | 52,54    |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 4.438.286,33 | 2.144.136,78     | 48,31    |
| - dotacje                                         | 255.000,00   | 124.000,00       | 48,63    |
| - obsługa długu publicznego                       | 250.000,00   | 80.223,37        | 32,09    |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 6.725.929,00 | 3.590.852,69     | 53,39    |

2. Wydatki majątkowe ogółem: 3.514.826,00 833.993,97 23,73

w tym:

1) wydatki inwestycyjne 3.479.000,00 830.391,97 23,87

2) pozostałe wydatki majątkowe: 35.826,00 3.602,00 10,05

- dotacja dla Powiatu Pułtuskiego na realizację projektu:

„Budowa systemu wczesnego ostrzegania i alarmowania Powiatu Pułtuskiego” 22.964,00 0,00 0,00

-dotacja celowa dla Województwa Mazowieckiego na realizację projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

12.862,00 3.602,00 28,00

Struktura wydatków gminy w stosunku do planu wydatków na 2017 rok:

- wydatki bieżące stanowią 84,07% ogólnego planu wydatków

- wydatki majątkowe stanowią 15,93% ogólnego planu wydatków

Podsumowując wydatki bieżące zrealizowane w pierwszym półroczu 2017r., należy stwierdzić, iż ich wykonanie jest proporcjonalne do upływu czasu w stosunku do planu rocznego.

### Wydatki bieżące

Wszystkie jednostki budżetowe realizują swoje zadania statutowe zgodnie z planem finansowym.

#### **1. Zadania oświatowe realizowane są przez trzy publiczne szkoły podstawowe, jedno publiczne gimnazjum oraz jedno samorządowe przedszkole .**

Do 3 szkół podstawowych uczęszcza: 396 uczniów,

do oddziałów przedszkolnych: 47 dzieci,

do samorządowego przedszkola 96 dzieci,

do Publicznego Gimnazjum uczęszcza: 120 uczniów.

Do przedszkola, szkół podstawowych i gimnazjum dowożonych było 349 uczniów.

We wszystkich szkołach 60,38 etatów przeliczeniowych, stanowią nauczyciele pełnozatrudnieni i niepełnozatrudnieni oraz 19,75 etaty przeliczeniowe stanowią pracownicy obsługi.

Plan budżetu wydatków bieżących na oświatę i wychowanie na 2017 rok wynosi 6.376.588,00 zł co stanowi 28,91% ogółu budżetu wydatków bieżących.

1) Łączne plany budżetu jednostek oświatowych wynoszą 5.053.692,00 zł

- wykonanie za I półrocze wynosi 2.779.194,23 zł co stanowi 54,99 % planu rocznego

w tym :wynagrodzenie i pochodne stanowią plan 3.956.713,00 zł

wykonanie I półrocze: 2.140.527,38 zł

-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych

plan wydatków: 902.819,00 zł

wykonanie I półrocze: 538.648,32 zł

-świadczenia na rzecz osób fizycznych

plan wydatków: 194.160,00 zł

wykonanie I półrocze: 100.018,53 zł

## **2. Zadania z zakresu pomocy społecznej oraz ochrony zdrowia realizuje ośrodek pomocy społecznej.**

Budżet wydatków bieżących na zadania z zakresu pomocy społecznej, ochrony zdrowia i edukacyjnej opieki wychowawczej

ogółem wynosi: 7.019.265,00 zł

wykonanie I półrocze: 3.779.640,79 zł tj. 53,85 % planu rocznego

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne

plan wydatków: 372.076,00 zł

wykonanie I półrocze: 212.881,48 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych

plan wydatków: 264.900,00 zł

wykonanie I półrocze: 145.664,51 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

plan wydatków: 6.382.289,00 zł

wykonanie I półrocze: 3.421.094,80 zł

## **3. Pozostałe zadania statutowe gminy w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej realizuje Urząd Gminy.**

Plan budżetu wydatków bieżących realizowanych przez urząd wynosi: 6.470.370,33 zł.

wykonanie I półrocze: 2.992.166,93 zł to jest 46,24% planu wydatków bieżących

w tym:

- wynagrodzenie i pochodne

plan wydatków: 2.545.323,00 zł

wykonanie I półrocze: 1.258.380,25 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych

plan wydatków: 3.270.567,33 zł

wykonanie I półrocze: 1.459.823,95 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

plan wydatków: 149.480,00 zł

wykonanie I półrocze: 69.739,36 zł

- obsługa długu j.s.t.

plan wydatków: 250.000,00 zł

wykonanie I półrocze: 80.223,37 zł

- dotacje dla Gminnej Biblioteki Publicznej

plan wydatków: 215.000,00 zł

wykonanie I półrocze: 106.000 zł

- dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych

plan wydatków: 40.000 zł

wykonanie I półrocze: 18.000 zł

Tabelaryczne zestawienie wydatków według jednostek budżetowych przedstawiają załączniki 4/1 – 4/7 do niniejszej informacji.

### Wydatki majątkowe

|                                               |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| <b>Plan wydatków inwestycyjnych na 2017r.</b> | <b>3.514.826,00</b> |
| <b>wynosi</b>                                 |                     |
| <b>Wykonanie w I półroczu wyniosło</b>        | <b>833.993,97</b>   |

**1. Wydatki na zadania inwestycyjne na 2017r. nieobjęte wieloletnią prognozą finansową**  
Tabelaryczne zestawienie wydatków inwestycyjnych nieobjętych wieloletnią prognozą finansową przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszej informacji. W roku bieżącym realizowane są następujące zadania inwestycyjne:

- 1) Przebudowa drogi gminnej w Dzierżeninie  
zaplanowane wydatki 215.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 0,00 zł  
Wykonanie nastąpi w II półroczu bieżącego roku
- 2) Przebudowa drogi gminnej w Pomocni  
zaplanowane wydatki 730.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 716.915,44 zł  
Powyższa inwestycja została wykonana w I półroczu
- 3) Przebudowa drogi gminnej w Ciepelinie  
zaplanowane wydatki 500.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 0,00 zł  
Inwestycja została zakończona w I półroczu natomiast płatności za inwestycję dokonano w dniu 6 lipca 2017 roku.
- 4) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego  
zaplanowane wydatki 65.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 8.856,00 zł  
Kontynuacja w/w zadania nastąpi w II półroczu bieżącego roku
- 5) Instalacja klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy  
zaplanowane wydatki 30.000,00 zł  
Realizacja zadania nastąpi w II półroczu bieżącego roku
- 6) Zakupy sprzętu do obsługi dróg gminnych (kosiarki ciągnikowej, równiarki oraz solarki drogowej)  
Plan wydatków 100.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 78.504,00 zł  
W tym:  
- zakup równiarki,  
- zakup przyczepy,  
- zakup solarki drogowej,  
Zakup kosiarki ciągnikowej zostanie zrealizowany w II półroczu
- 7) Termomodernizacja budynków PSP Niestępowo i PSP Gzowo  
Plan wydatków 715.000,00 zł  
wykonanie w I półroczu 3.075,00 zł  
Wykonanie nastąpi w II półroczu bieżącego roku
- 8) Budowa nowych punktów świetlnych  
(zadanie realizowane w większości w ramach funduszu sołeckiego)  
Plan wydatków 63.000,00 zł (z czego 58.339,00 zł to środki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego)  
Wszczęto procedurę zamówień publicznych

Wykonanie nastąpi w II półroczu

- 9) Zakup urządzenia automatu myjącego w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Trzepowo  
Zaplanowane wydatki 6.000,00 zł  
Wykonanie w I półroczu 6.000,00 zł

## **2. Wydatki inwestycyjne w 2017 roku objęte wieloletnią prognozą finansową na lata 2017-2020.**

Stopień realizacji za I półrocze 2017r. zadań inwestycyjnych opisany jest w części „B” informacji w punkcie II „Przedsięwzięcia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2020”

**Dochody i wydatki zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami.**

Wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków jest proporcjonalne do upływu czasu w stosunku do planu co przedstawiają załączniki Nr 6 i 6a.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie umów i porozumień między j.s.t.**

Tabelaryczne zestawienie przedstawia załącznik Nr 7.

W ramach wydatków zaplanowanych do realizacji na podstawie umów i porozumień z j.s.t. zaplanowano:

**Sprawozdanie opisowe za okres styczeń – czerwiec 2017 r. z realizacji**

**Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.**

Zgodnie z Uchwałą Nr XIX/151/2016 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 21 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2017 rok zaplanowano wydatki w wysokości **60.000,00 zł**.

W okresie styczeń- czerwiec 2017 roku zrealizowano wydatki w kwocie **47 591,82 zł** co stanowi **76%** planu rocznego.

Realizacja poszczególnych zadań przedstawia się następująco:

-wynagrodzenia i pochodne terapeutki i psychologa prowadzących zajęcia dla osób uzależnionych i współuzależnionych w Punkcie Informacyjno- Konsultacyjnym **6 720,00zł**

-wynagrodzenia i pochodne dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych **3 667,85zł**

- koszty ogólnopolskiej kampanii profilaktycznej kierowanej do dzieci i młodzieży rekomendowanej przez Państwową Agencję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych **5 450,00 zł**

-koszty programów profilaktycznych dla dzieci , młodzieży i dorosłych **21 427,97zł**

profilaktycznych **5 326,00 zł**

-zadania dotyczące przeciwdziałania narkomanii zrealizowane zostaną w okresie wrzesień- grudzień 2017 roku. Po rozpoczęciu nowego roku szkolnego 2017/2018 wydatki będą dotyczyły ulotek i przeprowadzonych pogadanek z młodzieżą na temat przeciwdziałania narkomanii.

W okresie I – VI 2017 r. terapeuta uzależnień dyżurował w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym w każdy wtorek w godzinach 16.00 – 20.00.

Psycholog dyżurował w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym w każdy piątek w godzinach 17.00-20.00.

### **Dotacje**

1) Zgodnie z ustawą z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym oraz ustawą z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach, w gminie funkcjonuje samorządowa instytucja kultury tj. Gminna Biblioteka Publiczna, celem zaspokojenia potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych oraz uczestnictwa w upowszechnieniu wiedzy i kultury. Uchwałą Nr VIII/61/2001 z dnia 29.08.2001r. (z późn. zmianami) Rada Gminy w Pokrzywnicy nadała statut Gminnej Bibliotece Publicznej w Pokrzywnicy. Z budżetu Gminy przekazywana jest dotacja na w/w cel.

Plan dotacji po zmianach na rok 2017 wyniósł 215.000 zł. Wykonanie w I półroczu wyniosło 106.000 zł.

Dotacja wykorzystywana jest na bieżące utrzymanie GBP w Pokrzywnicy oraz filii w Dzierżeniu.

2) Uchwałą Nr XVIII/87/2012 Rady Gminy w Pokrzywnicy z dnia 20 marca 2012r. określono warunki i tryb finansowania rozwoju sportu przez Gminę Pokrzywnica. Uchwałą budżetową Rady Gminy w Pokrzywnicy na 2017r. Nr XIX/153/2016 z dnia 21.12.2016r. zaplanowano dotację celową dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 40.000 zł. Wykonanie w I półroczu 18.000 zł.

Tabelaryczne zestawienie przekazanych dotacji przedstawia załącznik Nr 10, 11.

### **Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów oraz plan wydatków nimi finansowanych w 2017r.**

Zgodnie z załącznikiem Nr 10 do Uchwały Budżetowej Gminy Pokrzywnica na 2017r. Nr XIX/153/2016 Rady Gminy w Pokrzywnicy z dnia 21 grudnia 2016r. ustalono plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostek oświatowych gminy Pokrzywnica.

Wykaz jednostek budżetowych gminy, które mogą prowadzić wydzielony rachunek dochodów oraz źródła dochodów gromadzonych na w/w rachunku określiła Uchwała Rady Gminy Nr III/10/2010 z dnia 30 grudnia 2010r.

Wykonanie planu dochodów i wydatków nimi finansowanych w poszczególnych jednostkach, przedstawia załącznik Nr 12.

### **Realizacja planu dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.**

Wykonanie dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa za I półrocze 2017r.

przedstawia załącznik Nr 13.

Główne dochody odprowadzone do budżetu państwa, to wyegzekwowane zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych płatnych z funduszu alimentacyjnego.

**Wydatki na 2017 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego.**

Uchwałą Nr XXXV/194/2014 Rada Gminy Pokrzywnica w dniu 28 marca 2014r. wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

W Gminie Pokrzywnica funkcjonują 33 sołectwa. Wnioski złożyło 32 sołectwa.

Ogółem w budżecie na 2017 rok zaplanowano środki w wysokości 328.498,00 zł.

Wykonanie za pierwsze półrocze wydatków w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik Nr 14.

**Zobowiązania wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń.**

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2017r. Wynosi 6.474.800,00 zł stanowi 31,75% w stosunku do planu dochodów na 30.06.2017r.

W I półroczu 2017 dokonano spłaty kredytów i wykupu obligacji komunalnych w łącznej kwocie 320.200,00 zł.

Samorząd gminy zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 października 2013r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2013r. poz. 1344) sporządza sprawozdanie o należnościach i zobowiązaniach jednostek sektora finansów publicznych posiadających osobowość prawną.

W przypadku Gminy dotyczy to samorządowej instytucji kultury jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Pokrzywnicy. Za I półrocze 2017r. nie wystąpiły należności oraz zobowiązania w/w instytucji kultury.

**Umorzenia.**

W pierwszym półroczu 2017 roku jako organ podatkowy Wójt Gminy wydał decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych na łączną kwotę 4.769,71 zł w tym:

|                                                 |             |
|-------------------------------------------------|-------------|
| - podatku od nieruchomości na kwotę             | 1.645,00 zł |
| - podatku rolnego na kwotę                      | 1.182,20 zł |
| - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 1.496,53 zł |
| - odsetki                                       | 445,98 zł   |

**Informacja o kwocie deficytu lub nadwyżki.**

Zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami na 30 czerwca 2017 roku (z wykonania budżetu) stwierdza się, iż budżet Gminy za I półrocze 2017 roku wykazuje nadwyżkę budżetową w wysokości 491.174,11 zł.

## **B. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2017r.**

### **I Wieloletnia prognoza finansowa**

1. Na przestrzeni I półrocza 2017r. dokonano:  
-zmiany planu dochodów prognozowanych na 2017r.  
o kwotę + 594.667,33 zł w tym:

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| dochodów bieżących o kwotę   | +594.667,33 zł |
| dochodów majątkowych o kwotę |                |

-zmiany planu wydatków 2017r.  
o kwotę +594.667,33 zł w tym:

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| wydatki bieżące o kwotę   | + 500.703,33zł |
| wydatki majątkowe o kwotę | + 93.964,00zł  |

Planowany deficyt budżetu na rok 2017 wynosi 1.664.800,00 zł i zostanie pokryty przez zaciągnięty w bieżącym roku kredyt długoterminowy w kwocie 2.600.000,00 zł. Pozostała część kredytu zostanie przeznaczona na rozchody tj. spłaty rat kapitałowych kredytów i wykupu obligacji w kwocie 935.200,00 zł.  
Zachowana jest relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

### **II Przedsięwzięcia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2020.**

Wykaz stopnia realizacji za I półrocze 2017 roku przedsięwzięć przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 15 do niniejszej informacji.

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:

a) Budowa kanalizacji w miejscowości Pokrzywnica

    Limity wydatków na 2017 rok – 100.000,00 zł

    Wykonanie wydatków – 7.693,53 zł

    Pozostałe wydatki wystąpią w II półroczu.

W dniu 23.05.2017 r. podpisano umowę nr 00027-65150-UM0700055/16 z Samorządem Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie inwestycji ze środków UE.

b) Odnawialne źródła energii szansą poprawy środowiska naturalnego w gminach: Pokrzywnica, Ojrzeń, Obryte oraz Powiecie Pułtuskim”

    Limity wydatków na 2017 rok – 420.000,00 zł

    Wykonanie wydatków – 1.230,00 zł

    Pozostałe wydatki wystąpią w II półroczu.

Złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie w/w zadania ze środków UE

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

a) Modernizacja i rozbudowa wodociągu w gminie Pokrzywnica:

    Limit wydatków na 2017 rok 150.000,00 zł.

    Wykonanie za I półrocze wyniosło 7.380,00 zł.

    Pozostałe wydatki wystąpią w II półroczu

b) Budowa chodnika w miejscowościach gminy Pokrzywnica przy drodze nr 61 (odcinek drogi w użyczeniu).

Limit wydatków na 2017r. – 5.000 zł

Wykonanie w I półroczu nie wystąpiło.

c) Modernizacja dróg gminnych w gminie Pokrzywnica.

Limity wydatków na 2017 rok – 10.000 zł

Wykonanie wydatków – 738,00 zł

Pozostałe wydatki wystąpią w II półroczu

d) „Kompleksowa termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pokrzywnicy z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii”.

Limity wydatków na 2017r. 100.000,00 zł.

Wykonanie w I półroczu nie wystąpiło.

W dniu 18.07.2017 r. podpisano umowę nr RPMA.04.02.00-14-4596/16-00 na realizację w/w zadania z dofinansowaniem środkami UE, wykonanie zadania nastąpi w II półroczu.

e) Rozwój cyfrowych usług w Gminie Pokrzywnica.

Limity wydatków na 2017 rok – 50.000,00 zł

Wykonanie nastąpi w II półroczu br.

W dniu 14.06.2017 r. podpisano umowę nr RPMA.02.01.01-14-2835/15-00 na dofinansowanie w/w projektu ze środków UE.

f) Modernizacja budynku gminnego w Łępicach z przeznaczeniem na świetlicę wiejską

Limity wydatków na 2017 rok – 50.000,00 zł

Wykonanie nastąpi w II półroczu br.

g) Urządzenie świetlic wiejskich w gminie Pokrzywnica.

Limity wydatków na 2017 rok – 20.000,00,00 zł

Wykonanie nastąpi w II półroczu br.

## PODSUMOWANIE

Podsumowując realizację budżetu Gminy w I półroczu br. należy stwierdzić, iż wykonanie dochodów bieżących jest proporcjonalne do czasookresu na poziomie 54,61 % w stosunku do zaplanowanych dochodów bieżących budżetu gminy.

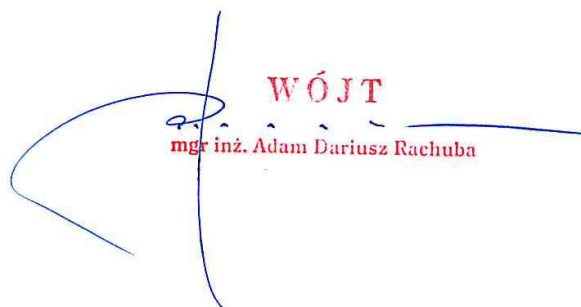
Wykonanie dochodów majątkowych wyniosło 4,06%. Na powyższy wynik zaważył fakt, iż procedura sprzedaży działek stanowiących mienie gminy ruszy w II półroczu roku 2017. .

Wykonanie wydatków bieżących wynosi 51,51 % w stosunku do planu.

Realizacja większości zaplanowanych w budżecie inwestycji zostanie wykonana w II półroczu bieżącego roku.

Płynność finansowa w budżecie gminy jest zachowana o czym świadczą terminowe spłaty rat kredytów i pożyczek oraz terminowe regulowanie zobowiązań bieżących.

Zachowana jest relacja o której mowa w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.



**WÓJT**  
mgr inż. Adam Dariusz Rachuba