

Zarządzenie Nr 70.2018
Wójta Gminy Starcza
z dnia 21.08.2018r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Starcza za I półrocze 2018r.
oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2018r.

Na podstawie art. 266 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr 187/XXIII/2010 z dnia 30.06.2010r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania za I półrocze budżetu gminy Starcza oraz określenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury **zarządza się, co następuje**

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 31 sierpnia 2018r.:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2018r. – zał. Nr 1.

- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2018r. , w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 3, - zał. Nr2,

- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury - Gminnej Biblioteki w Starczy za I półrocze 2018r. - zał. Nr 3

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


Wójt Gminy Starcza

INFORMACJA

z wykonania budżetu gminy STARCZA za I półrocze 2018 r.

Uchwałą Rady Gminy Starcza Nr 157.XXIV.2017 z dnia 27.12.2017r. uchwalono dochody budżetu gminy w kwocie **13.055.000,00 zł** (w tym: dochody bieżące w wysokości – 10.853.968,00zł, dochody majątkowe w wysokości – 1.791.032,00zł), natomiast wydatki w kwocie - **12.645.000,00zł** (w tym: wydatki bieżące w wysokości – 9.936.435,89zł, wydatki majątkowe w wysokości – 2.708.564,11zł).

Powstała wówczas nadwyżkę budżetu gminy w kwocie 410.000,00zł, zaplanowano przeznaczyć na spłaty zobowiązań długoterminowych (w łącznej kwocie - 410.000,00zł), w tym:

- kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Tarnowskich Górach - 370.000,00zł
- pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach - 40.000,00zł). Jednocześnie zaplanowano wówczas przychody i rozchody w kwocie- 55.000,00zł, które stanowią: spłaty przez stowarzyszenie działające na terenie Gminy Starcza pożyczki udzielonej z budżetu gminy na realizację zadania inwestycyjnego z udziałem środków unijnych. Środki w tej samej kwocie zaplanowano jednocześnie jako rozchody, które stanowią pożyczkę udzieloną dla stowarzyszenia na realizację zadania inwestycyjnego na terenie Gminy Starcza

W wyniku zmian wprowadzonych przez Radę Gminy i Wójta Gminy Starcza skorygowano plan dochodów do kwoty - **12.938.134,24zł** (w tym dochodów majątkowych do kwoty - 1.698.855,00zł), a plan wydatków do kwoty – **12.741.159,24zł**. (w tym wydatków majątkowych do kwoty - 2.668.400,11zł). Powstała nadwyżkę w kwocie – 196.975,00zł przeznaczono na spłaty zobowiązań długoterminowych (tj. spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Tarnowskich Górach). Ponieważ zaplanowane wcześniej rozchody pozostały bez zmian to brakujące środki na spłatę kredytu i pożyczki pozyskano poprzez wprowadzenie do budżetu gminy przychodów tj. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy, w kwocie – 213.025,00zł.

Wykonanie dochodów budżetowych za I pół br. zamyka się kwotą – **5.965.032,23 zł**, co stanowi **46,10%** wykonania planu. Ich realizacja przedstawia się następująco:

Lp.	Poszczególne dochody	Plan	Wykonanie	%
1.	Dochody własne	4.064.094,00	2.008.291,15	49,42
1a	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	3.328.490,00	1.694.329,65	50,90
	- podatki	763.934,00	460.123,21	
	- udziały w podatkach	2.019.816,00	973.068,55	
	- różne opłaty i prowizje	381.332,00	215.941,12	
	- pozostałe dochody	163.408,00	45.196,77	
1b	Dochody z majątku gminy, w tym:	735.604,00	313.961,50	42,68
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100.000,00	0,00	
	- czynsze (najem lokali, obwody łowieckie, przyłącza wodoc.,)	130.756,00	66.001,10	
	- wpływy z usług: dostarczanie wody , odprowadzanie ścieków	504.848,00	247.960,40	
2.	Subwencje	4.189.344,00	2.422.796,00	57,83
	subwencja na zadania oświatowe	2.843.740,00	1.749.992,00	
	subwencja podstawowa dla gmin.	1.345.604,00	672.804,00	
3	Dotacje celowe i środki zewnętrzne	4.684.696,24	1.533.945,08	32,74
3a	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne gminy, w tym:	1.598.855,00	0,00	0,00
	Środki unijne	1.346.855,00	0,00	
	Środki z budżetu państwa	252.000,00	0,00	
3b	Środki zewnętrzne i dot. celowe (na zadania bieżące gm.), w tym:	3.085.841,24	1.533.945,08	49,71
	-Dotacje celowe na zadania zlecone	2.799.539,24	1.393.370,24	
	-Dotacje celowe na zadania własne	210.722,00	124.575,00	
	-Pozostałe dotacje celowe	75.580,00	15.999,84	
	RAZEM	12.938.134,24	5.965.032,23	46,10

Wykonanie dochodów z podziałem na ważniejsze źródła przedstawiono w tabeli poniżej

Lp.	Poszczególne dochody	Plan	Wykonanie	%
I	DOCHODY WŁASNE	4.064.094,00	2.008.291,15	49,42
1.	Podatki i opłaty lokalne	3.328.490,00	1.694.329,65	50,90
1.1.	podatki	763.934,00	460.123,21	60,23
0310	- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych	457.900,00	263.972,37	
0320	- podatek rolny od osób fizycznych i od osób prawnych	134.200,00	90.159,38	
0330	- podatek leśny od osób fizycznych i od osób prawnych	5.980,00	4.847,16	
0340	- podatek od środków transportowych	100.630,00	66.267,30	
0350	- karta podatkowa	2.200,00	1.120,00	
0360	- podatek od spadków i darowizn	2.324,00	2.324,00	
0500	- podatek od czynności cywilnoprawnych.	60.700,00	31.433,00	
1.2.	udziały w podatkach	2.019.816,00	973.068,55	48,18
0010	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.017.758,00	973.072,00	
0020	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2.058,00	-3,45	56,63
1.3.	opłaty i prowizje	381.332,00	215.941,12	
0410	- opłata skarbową	7.800,00	3.735,00	
0430	- opłata targowa,	200,00	24,00	
0460	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	200,00	0,00	
0470	- wpływy za trwały zarząd	685,00	685,00	
0480	- opłata za sprzedaż napojów alkoholowych	44.000,00	29.919,52	
0490	- opłata adiacencka, przyłącz wodociągowy, za zajęcie pasa drogowego	32.545,00	6.517,01	
	- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	177.000,00	121.361,86	
0630	- wpłaty z tytułu opłat i kosztów sądowych ... – zwrot opłaty sądowej	0,00	30,00	
0640	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień, opłaty komorniczej	3.835,00	2.024,60	
0660	- wpływy z opłat (za korzystanie z wychowania przedszkolnego)	27.360,00	10.275,00	
0670	- wpływy z opłat (za korzystanie z żywienia w przedszkolu)	82.840,00	37.892,50	
0690	- wpływy z różnych opłat (w tym: opłata za korzystanie ze środowiska,)	4.867,00	3.476,63	
1.4.	pozostałe dochody	163.408,00	45.196,77	27,66
0910	- odsetki naliczone od spóźnionych wpłat podatkowych i opłat	2.651,00	2.411,72	
0920	- odsetki od spóźnionych wpłat	406,00	233,38	
0920	- odsetki od środków na rachunku bankowym	335,00	390,41	
0940	- wpływy z rozliczeń / zwroty z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT,)	11.212,00	11.211,71	
0960	- darowizny pieniężne na rzecz gminy	7.800,00	1.000,00	
0970	- wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolu spoza terenu gminy	64.000,00	4.823,68	
	- środki z PUP (w związku z zatrudnieniem pracowników do robót publicz. i interwen.)	57.300,00	11.725,61	
	- prowizje i inne rozliczenia (wynagrodzenie płatnika składek rozliczenie D.N)	9.820,00	2.403,53	
2360	- dochody dla j.s.t. związane z realizacją zadań zleconych (zwrot z F Alimentacyjnego)	9.884,00	10.996,73	42,68
2.	Dochody z majątku gminy	735.604,00	313.961,50	
0750	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych. (czynsze, tenuta dzierż.)	130.756,00	66.001,10	
0770	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100.000,00	0,00	
0830	- wpływy z usług: opłaty za dostarczanie wody i odbiór ścieków	504.848,00	247.960,40	57,83
II.	SUBWENCJE	4.189.344,00	2.422.796,00	
2920	- subwencja na zadania oświatowe	2.843.740,00	1.749.992,00	32,74
	- subwencja podstawowa dla gmin.	1.345.604,00	672.804,00	
III.	DOTACJE CELOWE I ŚRODKI ZEWNĘTRZNE	4.684.696,24	1.533.945,08	32,74
1	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne gminy	1.598.855,00	0,00	0,00
1.1.	Środki Unijne na dofinansowanie własnych inwestycji gminy	1.346.855,00	0,00	0,00
6297	- dotacja celowa na „ Budowę wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Strażackiej i ul. Myśliwskiej oraz na osiedlu w miejscowości Łysiec”	189.067,00	0,00	
6207	-dotacja celowa z RPO - na realizację projektu „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza”	1.157.788,00	0,00	
1.2	Dotacje celowe z budżetu państwa	252.000,00	0,00	0,00
6260	- dotacja celowa Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na: "Przebudowę boiska piłkarskiego w miejscowości Starcza"	252.000,00	0,00	49,71
2	Środki zewnętrzne i dotacje celowe na zadania bieżące gminy	3.085.841,24	1.533.945,08	
2.1	Dotacje celowe na zadania zlecone	2.799.539,24	1.393.370,24	
2010	- dotacja celowa – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju	5.259,24	5.259,24	

2010	- dotacje celowe - Ewidencja Ludności, Akcja kurierska.	15.465,00	9.335,00	49,77
2010	- dotacje celowe na aktualizację spisu wyborców, (K.B W – Cz-wa)	580,00	288,00	
2010	- dotacja celowa na wydatki rzeczowe związane ze szkoleniem obronnym	300,00	0,00	
2010	- dotacje celowe na: na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz pozostałe zadania realizowane przez GOPS (np.: składki zdrowotne, dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych, karta rodziny...)	887.510,00	428.488,00	
2010	dotacja celowa na: Wspieranie rodziny (realizację programu „Dobry start”) -	136.400,00	0,00	
2060	- dotacja celowa na realizację świadczenia wychowawczego („500+”)	1.754.025,00	950.000,00	59,12
2.2.	Dotacje celowe na zadania własne	210.722,00	124.575,00	
2030	- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego	100.010,00	50.004,00	
2030	- dotacja celowa na utrzymanie GOPS	61.964,00	33.278,00	
2030	- dotacje celowe na zasiłki stałe	18.451,00	15.473,00	
2030	- dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów	5.940,00	5.940,00	
2030	- dotacja celowa na dożywianie dzieci w szkole	5.430,00	2.718,00	
2030	- dotacje celowe na pozostałe zadania realizowane przez GOPS (np. na zasiłki okresowe, ubezpieczenia zdrowotne)	4.927,00	3.162,00	
2030	- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wspieranie działalności edukacyjno- wychowawczej rodziny ("Aktywna tablica")	14.000,00	14.000,00	
2.3	Pozostałe dotacje celowe	75.580,00	15.999,84	
2008 /9	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy...-dotacja współfinansowana ze środków UE, Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna -85% (na „Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Starcza do roku 2023”)	59.580,00	0,00	21,17
2460	- środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych... (WFOŚ i GW w Katowicach - na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej)	16.000,00	15.999,84	
RAZEM		12.938.134,24	5.965.032,23	46,10

Z ogólnej kwoty wykonanych dochodów w wysokości - **5.965.032,23zł** cała kwota przypada na dochody bieżące tj. 5.965.032,23zł zł, co w skali całego budżetu stanowi 100 %, Wykonanie dochodów bieżących (plan 11.239.279,24zł) stanowi 53,07%, a dochodów majątkowych – 0,00%. (plan – 1.698.855,00zł)

Wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2018 roku należy uznać za zadowalające, chociaż wskaźnik wykonania dochodów ogółem wynosi tylko 46,10% i jest niższy od zrealizowanych dochodów w analogicznym okresie w latach ubiegłych. Niemniej jednak wskaźnik wykonania dochodów bieżących jest wyższy i jest porównywalny ze zrealizowanymi dochodami w latach poprzednich. Zdecydowanie wpływ na zaniżenie wskaźnika wykonania dochodów ogółem mają dochody majątkowe, których realizacja w dużej mierze zależy od zrealizowanych dochodów w formie dotacji celowych na zadania inwestycyjne gminy, a następnie ze sprzedaży składników majątkowych. W pierwszym przypadku, większe wykonanie nastąpi z chwilą rozliczenia zrealizowanych już inwestycji pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Strażackiej i ul. Myśliwskiej oraz na osiedlu w miejscowości Łysiec” oraz „Przebudowa boiska piłkarskiego w miejscowości Starcza.” Gmina liczy również, iż w II pół b.r. nastąpi realizacja projektu p.n. „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza”, a tym samym nastąpi wzrost dochodów majątkowych. W II - gim przypadku, gmina liczy na sprzedaż działek przez potencjalnych nabywców. W przeciwnym wypadku gmina zostanie zmuszona do korekty tych dochodów, względnie do dokonania korekty oszczędniej realizowanych wydatków bieżących.

Z dochodów bieżących największy wskaźnik wykonania dotyczy dotacji celowych na zadania bieżące gminy” (59,12%), wskaźnik wykonania subwencji (57,83%) oraz wskaźnik wykonania podatków i opłat lokalnych (50,90%). Niemniej jednak najwyższy wpływ na realizację dochodów bieżących pod względem kwotowym mają subwencje (2.176.090,00zł).

W grupie dochodów najslabiej zrealizowanych w I-szym półroczu b.r. znalazły się „pozostałe dochody” (27,66%), w tym: wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolu spoza terenu gminy i środki z PUP (w związku z zatrudnieniem pracowników do robót publicz. i interwen.) oraz udziały w podatkach (48,18%). Z uwagi na specyfikę tych dochodów, których większe wpływy przypadają w drugim półroczu danego roku należy uznać, iż ich realizacja przebiega prawidłowo.

Realizacja dochodów (wg podziałek klasyfikacji budżetowej) przedstawia się następująco:

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo (plan – 195.082,24zł, wykon. 5.461,09zł, tj. 2,80%)		
Rozdz. 01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 (plan – 189.067,00zł, wykon. - 0,00zł)	0,00
6297	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – dotacja celowa na „Budowę wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Strażackiej i ul. Myśliwskiej oraz na osiedlu w miejscowości Łysiec”	0,00
Rozdz. 01095	Pozostała działalność (plan - 6.015,24zł , wykon. - 5.461,09 zł)	5.461,09
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - tenuta dzierżawna, czynsz dzierżawny gruntów rolnych	201,85
2010	dotacja celowa – z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	5.259,24
Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę (plan – 257.308,00zł, wykon. – 123.975,84zł tj. 48,18%)		
Rozdz. 40002	Dostarczanie wody (plan 255.308,00zł. wykon. 122.437,86zł)	47,96%
0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00
0830	wpływy z usług –opłata za rozprowadzanie wody mieszkańcom	120.556,28
0920	pozostałe odsetki - od nieterminowych wpłat	67,73
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (VAT dot. rozprowadzania wody - za 2017r.)	1.813,85
Rozdz. 40095	Pozostała działalność (plan - 2.000,00zł. wykon. – 1.537,98zł)	76,90%
0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wpłaty mieszkańców za przyłączenie do sieci wodociągowej	1.537,98
Dz. 600 – Transport i łączność (plan – 545,00zł , wykon. – 423,40zł, tj. 77,69%)		
Rozdz. 60016	Drogi publiczne gminne (plan – 545,00 zł , wykon. – 423,40 zł)	77,69%
0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - za zajęcie pasa drogowego	423,40
Dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa (plan – 238.350,00zł, wykon. – 69.151,41zł, tj. 29,01%)		
Rozdz. 7005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami (plan – 238.350,00 zł, wykon. – 69.151,41zł)	29,01%
0470	Wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	685,00
0750	Czynsze dzierżawne, najem lokali	65.799,25
0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (sprzedaż działek)	0,00
0920	Pozostałe odsetki - od nieterminowych wpłat	17,99
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (VAT za 2017r)	757,64
0970	Wpływy z różnych dochodów- rozliczenie kosztów ogrzewania - D.N	1.891,53
Dz. 750 - Administracja Publiczna - (plan - 76.315,00zł, wykon. – 24.475,89 zł, tj. 32,07%)		
Rozdz. 75011	Urzędy wojewódzkie (plan – 15.465,00 zł, wykon. - 9.335,00zł)	60,36%

2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - z przeznaczeniem na USC	9.335,00
Rozdz. 75023	Urzędy gmin (plan – 3.550,00 zł, wykon. – 3.415,28 zł)	96,21%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczonych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	30,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (VAT dot. rozliczenia za 2017r.)	2.235,28
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej - na rzecz gminy	1.000,00
0970	wpływy z różnych dochodów -prowizja od terminowo przekazywanych zaliczek podatku dochodowego od wynagrodzeń	150,00
Rozdz. 75095	Pozostała działalność (plan - 57.300,00 zł, wykonanie - 11.725,61 zł)	20,46%
0970	wpływy z różnych dochodów - środki z Powiatowego Urzędu Pracy w Częstochowie - (refundacja poniesionych kosztów)	11.725,61
Dz. 751 - Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (plan - 580,00zł, wykonanie - 288,00 zł tj. 49,66%)		
Rozdz. 75101	Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (plan - 580,00 zł, wykonanie - 288,00 zł).	49,66%
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie- na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców	288,00
Dz.752 – Obrona narodowa (plan 300,00zł, wykonanie 0,00zł , tj. 0,00%)		
Rozdz. 75212	Pozostałe wydatki obronne (plan – 300,00zł, wykonanie - 0,00zł)	0,00%
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – na wydatki bieżące z zakresu obrony cywilnej	0,00
Dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej (plan – 2.870.376,00zł, wykon. - 1.474.421,26zł. tj. 51,37%)		
Rozdz. 75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (plan 2.200,00zł, wykon. - 1.120,00)	50,91%
0350	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fiz. opłacany w formie karty podatkowej.	1.120,00
Rozdz. 75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (plan -189.870,00zł wykon. -99.700,50zł)	52,51
0310	wpływy podatku od nieruchomości	96.206,00
0320	wpływy z podatku rolnego	3.232,50
0330	wpływy podatku leśnego	262,00
0340	wpływy podatku od środków transportowych	0,00
0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00
0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00
Rozdz. 75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (plan – 576.424,00zł wykon. - 362.247,17zł)	62,84%
0310	wpływy podatku od nieruchomości	167.766,37
0320	wpływy z podatku rolnego	86.926,88
0330	wpływy podatku leśnego	4.585,16
0340	wpływy podatku od środków transportowych	66.267,30

0360	wpływy z podatku od spadków i darowizn	2.324,00
0430	wpływy z opłaty targowej	24,00
0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	31.433,00
0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1.038,60
0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.881,86
Rozdz. 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego (plan 82.066,00zł, wykon. 38.285,04zł)	46,65%
0410	wpływy z opłaty skarbowej	3.735,00
0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00
0480	opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	29.919,52
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata adiacencka	4.555,63
0920	pozostałe odsetki - od nieterminowych wpłat	74,89
Rozdz. 75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (plan 2.019.816,00zł, wykon. 973.068,55zł)	48,18%
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	973.072,00
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	-3,45
Dz.758- Różne rozliczenia (plan - 4.189.679,00zł, wykonanie - 2.423.186,41zł, tj. ~ 57,84%)		
2920	Rozdz. 75801- część oświatowa subwencji ogólnej	1.749.992,00
2920	Rozdz. 75807- część wyrównawcza subwencji ogólnej	672.804,00
0920	Rozdz. 75814 - pozostałe odsetki- naliczone od środków na rachunku bankowym	390,41
Dz. 801 Oświata i wychowanie (plan - 288.730,00zł, wykon. - 117.316,18zł, tj. 40,63%)		
Rozdz. 80101	Szkoły podstawowe (plan – 14.520,00zł, wykon.- 14.321,00zł)	98,63%
0970	Wpływy z różnych dochodów - prowizje za terminowo przekazywaną zaliczkę na podatek dochodowy od wynagrodzeń	321,00
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotacja celowa na realizację zadań z zakresu wspieranie działalności edukacyjno- wychowawczej rodziny ("Aktywna tablica")	14.000,00
Rozdz. 80104	Przedszkola (plan – 274.210,00zł, wykon. – 102.995,18zł)	37,56%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10.275,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	37.892,50
0970	Wpływy z różnych dochodów - prowizja za terminowo przekazywaną zaliczkę na podatek dochodowy od wynagrodzeń	4.823,68
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – dotacja celowa na wychowanie przedszkolne	50.004,00
Dz. 852 - Opieka społeczna (plan - 95.644,00zł, wykon - 57.065,00zł, tj. 59,66%)		
Rozdz. 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 społ. (plan 7.424,00zł wykon. 3.855,00zł)	51,93%
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.393,00
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na składkę zdrowotną	1.462,00
Rozdz. 85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - (plan 2.275,00zł, wykon. 1.700,00zł)	74,73%
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zasiłki okresowe	1.700,00

Rozdz. 85216	Zasiłki stałe - (plan 18.451,00zł, wykon. 15.473,00zł)	83,86%
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zasiłki stałe	15.473,00
Rozdz. 85219	Ośrodki pomocy społecznej – (plan 62.064,00zł, wykon. 33.319,00zł)	53,68%
0970	Wpływy z różnych dochodów - prowizja za terminowo przekazywaną zaliczkę na podatek dochodowy od wynagrodzeń	41,00
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie GOPS	33.278,00
Rozdz. 85230	Pomoc w zakresie dożywiania - (plan 5.430,00zł, wykon. 2.718,00zł,)	50,06%
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	2.718,00
Dz.853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - (plan 59.580,00zł, wykon. 0,00zł,)		
Rozdz. 85395	Pozostałe działalność (plan 59.580,00zł, wykon. 0,00zł,)	
2008 2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy...-dotacja współfinansowana ze środków UE, Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna - 85% (na „Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Starcza do roku 2023”) - środki unijne oraz środki budżetu państwa (do realizacji w II pół br.)	0,00
Dz.854- Edukacyjna opieka wychowawcza (plan – 5.940,00 zł, wykon.- 5.940,00zł, tj.100%)		
Rozdz. 85415	Pomoc materialna dla uczniów (plan 5.940,00zł, wykon. 5.940,00zł)	100,00%
2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - z przeznaczeniem na stypendia szkolne	5.940,00
Dz.855 - Rodzina (plan - 2.784.367,00 zł, wykon. - 1.388.411,73zł, tj. 49,86%)		
Rozdz. 85501	Świadczenia wychowawcze (plan 1.754.025,00zł, wykon. 950.000,00zł.)	54,16%
2060	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom- związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci („500 plus”)	950.000,00
Rozdz. 85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (plan 892.526,00zł, wykon. 436.996,73zł.)	48,96%
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rząd. oraz innych zadań zlec. gminie ustawami – na zasiłki rodzinne	426.000,00
2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody dla gminy wierzyciela z Funduszu alimentacyjnego	10.996,73
Rozdz. 85503	Karta Dużej Rodziny (plan 96,00zł, wykon. 95,00zł.)	98,96%
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	95,00
Rozdz. 85504	Wspieranie rodziny (plan 137.720,00zł, wykon. 0,00zł.)	0,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (bez realizacji – do korekty w II pół br.)	0,00
2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami- środki zaplanowano do realizacji programu „Dobry start” na II pół br.	0,00

Rozdz. 85508	Rodziny zastępcze (plan 0,00zł, wykon. 1.320,00zł.)	100,00%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot kosztów utrzymania dziecka w Rodzinie zastępczej.)	1.320,00
Dz. 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (plan – 1.616.538,00zł, wykon. 274.916,02zł , tj. 17,01%)		
Rozdz. 90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód (plan 258.832,00zł, wykon. 132.561,83zł)	51,22%
0690	wpływy z różnych opłat - koszty upomnienia	0,00
0830	wpływy z usług – przyjmowanie ścieków do gminnej oczyszczalni ścieków.	127.404,12
0920	pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat	72,77
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (zwrot podatku VAT za 2017r.)	5.084,94
0970	Wpływy z różnych dochodów (mylna klasyfikacja – do korekty w II pół br.)	0,00
Rozdz. 90002	Gospodarka odpadami (plan 179.061,00zł, wykon. 122.877,72zł)	68,62%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata śmieciowa	121.361,86
0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	986,00
0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	529,86
Rozdz. 90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (plan 16.000,00zł, wykon. 15.999,84zł)	100,00%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publ. – dotacja celowa z WFOŚiGW w Katowicach na opracowanie „Planu gospodarki niskoemisyjnej „	15.999,84
Rozdz. 90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (plan 4.857,00zł, wykon. 3.476,63zł)	71,58%
0690	wpływy z różnych opłat - wpływy z W.F.O.Ś.i G.W - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	3.476,63
Rozdz. 90095	Pozostała działalność (plan 1.157.788,00zł, wykon. 0,00zł)	0,00%
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków... - środki z RPO - na realizację projektu „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza"- do realizacji w II pół br.	0,00
Dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (plan – 6.800,00zł, wykon. 0,00zł, tj. 0,00%)		
Rozdz. 92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury (plan 6.800,00zł, wykon. 0,00zł)	0,00%
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej - na rzecz zorganizowania festynu gminnego	0,00
Dz. 926-Kultura fizyczna (plan – 252.000,00zł, wykon. 0,00zł , tj. 0,00%)		
Rozdz. 92601	Obiekty sportowe (plan 252.000,00zł, wykon. 0,00zł)	0,00%
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – dotacja celowa ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na: "Przebudowę boiska piłkarskiego w miejscowości Starcza"- do realizacji w II pół br.	0,00
	RAZEM	5.965.032,23

Ogólne wykonanie dochodów budżetu gminy za I półrocze 2018r. należy uznać za dobre, chociaż wskaźnik ich wykonania jest niższy niż 50%, głównie za sprawą niezrealizowanych dochodów majątkowych. Niemniej jednak wykonanie dochodów bieżących jest nieznacznie wyższe i stanowi 53,07%, co tym samym pozwoliło na właściwą realizację budżetu. Gmina liczy na lepszą realizację dochodów w II pół br., głównie dochodów majątkowych, z uwagi na rozliczenie końcowe zadań inwestycyjnych i sprzedaż działek.

Zrealizowane dochody w tej wysokości oraz wolne środki wprowadzone do budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy, w kwocie – 213.025,00zł. pozwoliły na właściwą realizację wydatków budżetu gminy, głównie wydatków bieżących oraz na spłatę zaplanowanych transz pożyczki i kredytu, w tym:

- kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Tarnowskich Górach - 148.000,00zł
- pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach - 20.000,00zł

Realizacja planu wydatków w I-szym pół br. stanowi 46,00% wykonania planu (plan - 12.741.159,24zł, wykonanie – 5.860.638,49zł)

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków na wydatki majątkowe przypada kwota 620.647,88zł, a na wydatki bieżące 5.239.990,61zł. Wydatki majątkowe są realizowane tylko przez Urząd Gminy w Starczy, natomiast wydatki bieżące przez pięć jednostek budżetowych: Urząd Gminy w Starczy, GOPS w Starczy, Gminne Przedszkole i Szkołę Podstawową w Starczy oraz Gminną Placówkę Wsparcia Dziennego w Starczy. Wydatki z podziałem na w/w jednostki przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp	Instytucje	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące		10.072.759,13	5.239.990,61	52,02
1	Gminne Przedszkole w Starczy	800.000,00	465.094,23	58,14
2	Szkoła Podstawowa w Starczy	2.809.000,00	1.625.489,75	57,87
3	GOPS w Starczy	3.247.112,00	1.550.104,87	47,74
4	Gm. Placówka Wsparcia Dziennego w Starczy	36.600,00	20.512,97	56,05
5	Urząd Gminy w Starczy w tym:	3.180.047,13	1.578.788,79	49,65
	-wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych(art. 5. Ust 1. pkt 2 i 3)	48.700,00	47.901,17	98,34
	-dotacje celowe:	138.740,50	67.040,00	48,32
	- dotacja dla instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Starczy	65.740,50	32.040,00	48,74
	- dotacja na działalność statutową dla stowarzyszenia – Gminny Klub Sportowy w Starczy	70.000,00	35.000,00	50,00
	- dotacja celowa dla OSP w Rudniku Małym - z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz sprzętu, niezbędnego do prowadzonych działań ratowniczo- gaśniczych	3.000,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe		2.668.400,11	620.647,88	23,26
w tym: wydatki inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy w Starczy, w tym:		2.668.400,11	620.647,88	23,26
:- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (art. 5. ust1.pkt 2 i 3), w tym:		1.861.142,00	332.735,82	17,88
- realizowane w formie dotacji celowych		36.900,00	36.900,00	100,00
- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane ze środków własnych budżetu gminy i budżetu państwa. w tym:		807.258,11	287.912,06	35,67
- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne wieloletnie		689.917,00	284.912,07	41,30
OGÓŁEM		12.741.159,24	5.860.638,49	46,00

Jak wynika z tabeli najwyższy wskaźnik wykonania wydatków bieżących przypada na jednostki oświatowe (od 57,87%- 58,14%) oraz Gminną Placówkę Wsparcia dziennego w Starczy (56,05%). Największy wpływ na większe wykonanie wydatków bieżących w tym okresie mają wypłacone; dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz jednorazowe dodatki uzupełniające dla nauczycieli.

Najniższy wskaźnik wykonania wydatków bieżących przypada na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy (47,74%) oraz na Urząd Gminy w Starczy (49,65%). W przypadku Urzędu Gminy w Starczy wskaźnik ten dodatkowo spada do 37,61%, gdy do wydatków bieżących doliczymy wydatki majątkowe (plan 5.848.447,24zł, wykon. 2.199.436,67zł). Taka sytuacja powstaje na skutek słabo zrealizowanych wydatków majątkowych (23,26%), głównie za sprawą zadania pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza” które będzie realizowane w II pół br. ,gdy zostanie podpisana umowa o jej dofinansowanie ze środków RPO

Zrealizowane wydatki z podziałem na szczegółowość przyjętą w uchwale budżetowej przedstawiają się następująco:

WYDATKI												
Ogółem	Wydatki bieżące		W tym:			Wydatki majątkowe					W tym	
Plan		Wykonanie	razem	Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w.	Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
				W tym:	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane								
Plan	10.072.759,13		6.770.442,63	4.948.385,00	1.822.057,63	138.740,50	3.061.100,00	48.700,00	53.776,00	2.668.400,11	2.668.400,11	1.824.242,00
Urząd Gminy	1.578.788,79		1.373.528,33	729.144,93	644.383,40	67.040,00	68.982,47	47.901,17	21.336,82	620.647,88	620.647,88	295.835,82
5.848.447,24	1.625.489,75		1.556.540,43	1.357.555,39	198.985,04	-	68.949,32	-	-	-	-	-
Szkola	465.094,23		450.447,05	351.097,19	99.349,86	-	14.647,18	-	-	-	-	-
Podstawowa	1.550.104,87		232.921,43	185.347,43	47.574,00	-	1.317.183,44	-	-	-	-	-
2.809.000,00	20.512,97		20.457,47	14.922,13	5.535,34	-	55,50	-	-	-	-	-
Gminne	5.239.990,61		3.633.894,71	2.638.067,07	995.827,64	67.040,00	1.469.817,91	47.901,17	21.336,82	620.647,88	620.647,88	295.835,82
Przedszkole	52,02%		53,67%	53,31%	54,65%	48,32%	48,02%	98,36%	39,68%	23,26%	23,26%	16,22%
800.000,00												
GOPS												
3.247.112,00												
Gm. Placówka												
Wsparcia												
Dziennego												
36.600,00												
Wykonanie												
5.860.638,49												
46,00%												

Wydatki jednostek oświatowych budżetu gminy oraz jednostki budżetowej – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy i Gminnej Placówki Wsparcia Dziennego zostały szczegółowo omówione w dodatkowych informacjach, które zostały załączone do niniejszej informacji w formie załączników.

Dz./ Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
Dz.010 Rolnictwo i łowiectwo			421.095,24	375.844,18	89,25
01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	1.237,00	0,00	0,00
		Wydatki bieżące	1.237,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług - na potrzeby rolnictwa (np. na podział działek)	1.237,00	0,00	0,00
	Razem		1.237,00	0,00	
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	77.360,00	39.360,00	50,88
		Wydatki bieżące	7.360,00	7.360,00	100,00
	4530	Podatek VAT – zapłacony podczas realizacji inwestycji –do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Częstochowie	7.360,00	7.360,00	100,00
	Razem		7.360,00	7.360,00	0,00
		Wydatki majątkowe	70.000,00	32.000,00	45,71
	6050	Wprowadzono do budżetu gminy środki na realizację nowego zadania inwestycyjnego w ramach Funduszu sołeckiego wsi Łysiec. „Wykonanie przyłącza wodociągu z hydrantem do boiska sportowego w m. Łysiec” – 12.000,00zł Inwestycja będzie polegała na ułożeniu rur PE Ø 110 o długości ~90mb. oraz zabudowie hydrantu p. pożarowego. Dostarczana woda będzie używana do nawadniania boiska do piłki nożnej (na „Górze Łysieckiej”) oraz do prowadzenia ćwiczeń pozameczko gaśniczych prze druhow strażaków OSP Łysiec.. Do realizacji w II-gim pół br. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Łąkowej w m. Rudnik Mały” Zaplanowano środki na opracowanie dokumentacji technicznej i na realizację rzeczową zadania ze środków własnych budżetu gminy. W II-gim pół br. zostanie wybudowana sieć kanalizacyjna o splywie grawitacyjnym (z rur PCV R200/5,9 - o długości ~125m), która następnie zostanie włączona do istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Łąkowej w m. Rudnik Mały. Realizacja tego zadania jest konieczna, ponieważ w najbliższym czasie ten sam odcinek drogi w ul. Łąkowej przeznaczony będzie do przebudowy	12.000,00	0,00	45,71
		„Budowa wodociągu w ul. Polnej w m. Starcza” Zrealizowano zadanie inwestycyjne ze środków własnych budżetu gminy. Opracowano dokumentację techniczną i przeprowadzono realizację rzeczową zadania. Realizacja zadania polegała na: budowie sieci wodociągowej (metodą przewiertu sterowanego) z rur PE100RC Ø 125/11,4 – na dł. 120,00mb i montażu hydrantu Ø 80 – szt.2. Inwestycja została przeprowadzona w m. Starcza w ul. Polnej w poboczu drogi gminnej.	32.000,00	32.000,00	
	Razem		70.000,00	32.000,00	
01030		Izby Rolnicze	3.800,00	1.786,88	47,02
		Wydatki bieżące	3.800,00	1.786,88	47,02

	Wydatki związane z realizacją (ch) statutowych zadań	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3.800,00	1.786,88	47,02
	Razem			3.800,00	1.786,88	
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich			329.439,00	329.438,06	~100,0
	Wydatki bieżące			61.603,00	61.602,24	~100,0
	Wydatki związane z realizacją (ch) statutowych zadań	4530	Podatek VAT – zapłacony podczas realizacji inwestycji – do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Częstochowie	61.603,00	61.602,24	~100,0
	Razem			61.603,00	61.602,24	~100,0
	Wydatki majątkowe			267.836,00	267.835,82	~100,0
	Investycje i zakupy inwestycyjne	6057	„Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Strażackiej i ul. Mysliwskiej oraz na osiedlu w miejscowości Łysiec” Zaplanowano środki z przeznaczeniem na realizację rzeczową I –go etapu zadania polegającego na budowie sieci wodociągowej na osiedlu w Łyscu oraz budowie sieci wodociągowej w ul. Strażackiej i w ul. Mysliwskiej w m. Łysiec. W ramach I etapu zadania (realizowanego z udziałem środków unijnych PROW na lata 2014-2020) zostały poniesione koszty ogółem w kwocie- 365.477,06zł, w tym z przeznaczeniem na: - opracowanie dokumentacji technicznej - 24.300,00zł, - opracowanie analizy kosztowej -5.000,00zł, - prowadzenie nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi - 3.175,92zł, - koszty robót budowlano-montażowych zadania w wysokości - 264.659,90zł., w tym: - wykonanie sieci wodociągowej na osiedlu w Łyscu 144.355,05zł - wykonanie sieci wodociągowej w ul. Strażackiej i ul. Mysliwskiej w miejscowości Łysiec-120.304,85zł. Zrealizowane prace polegały na: -wykonaniu sieci wodociągowej na osiedlu w m. Łysiec (ul. Osiedlowa,, ul. Kwiatowa, ul. Krótka, ul. Nowa, ul. Prosta) z rur polietylenowych typu PE 100 Ø 125/11,4 - 985,90m oraz typu PE 100 Ø 110/10,4 - 45m -montażu: 7 szt. hydrantów ppoż. naziemnych Ø80mm , 4szt. zasuw kołnierzowych sieciowych Ø100, 7szt. zasuw kołnierzowych hydrantowych Ø 80 - 7szt, - wykonaniu sieci wodociągowej w ul. Strażackiej i ul. Mysliwskiej w miejscowości Łysiec z rur polietylenowych typu PE 100 Ø 125/11,4 - 775,00m, - montażu: 6 szt. hydrantów p poż naziemnych Ø80mm Realizację rzeczową zadania zaplanowaną na rok 2018 już zakończono, a Gmina jest w trakcie rozliczenia finansowego z Urzędem Marszałkowskim woj. Śląskiego, gdzie złożyła wniosek o środki w ramach dofinansowania w kwocie 178.250,00zł	267.836,00	267.835,82	~100,0
	Razem			267.836,00	267.835,82	~100,0
01095	Pozostała działalność			9.259,24	5.259,24	56,80
	Wydatki bieżące			9.259,24	5.259,24	56,80

	Wydanki związane z realizacją ich statutowych zadań	4300	Zakup usług pozostałych -z przeznaczeniem na: konserwację rowów w Rudniku Małym z Funduszu sołeckiego wsi (plan 9.000,00zł) oraz na usługi pocztowe	4.103,12	103,12	56,80
		4430	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników	5.156,12	5.156,12	
	Razem			9.259,24	5.259,24	
Dz.400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę						
40002	Dostarczanie wody			175.000,00	91.552,45	52,32
				175.000,00	91.552,45	52,32
	Wydanki bieżące			175.000,00	91.552,45	52,32
	Swiadczenia na rzecz osób fizycznych	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	1.500,00	43,08	2,87
	Razem			1.500,00	43,08	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - wynagrodzenie pracownika obsługującego sieci wodociągowe oraz pracowników zatrudnionych do zbierania opłaty za wodę.	45.300,00	22.276,80	54,35
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	5.500,00	5.319,09	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	8.600,00	4.718,91	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.300,00	676,07	
	Razem			60.700,00	32.990,87	
Wydanki związane z realizacją statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym: zakup części na ujęcie wody i sieć wodociagową.	8.000,00	503,74	51,88	
	4260	Zakup energii - ujęcie wody i stacja uzdatniania wody	46.350,00	18.154,66		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych (usuwanie awarii)	18.000,00	13.900,00		
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6.000,00	2.697,66		
	4410	Podróże służbowe krajowe	2.150,00	964,97		
	4430	Różne opłaty i składki - związane z funkcjonowaniem ujęcia wody ,w tym: opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata stała za usługi wodne	18.000,00	15.936,70		
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.200,00	889,25		
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	450,00	330,00		
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT) - do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Cz -wie	12.000,00	5.141,52		
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – bez wykon.	500,00	0,00		
	Razem			112.800,00	58.518,50	
Dz. 600 Transport i łączność						
60014	Drogi publiczne powiatowe			200.900,00	80.846,40	40,24
				36.900,00	36.900,00	100,00
	Wydanki majątkowe			36.900,00	36.900,00	100,00

Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6620	Dotacja celowa dla powiatu (na podstawie porozumień między j s t), na inwestycję pn. „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej od miejscowości Łysiec do m. Starcza wraz z przebudową ul. Jesionowej i ul. Częstochowskiej w miejscowości Łysiec.” Środki przeznaczone dla Powiatu Częstochowskiego na opracowanie dokumentacji technicznej w celu przygotowania do wspólnej realizacji zadania w latach 2018-2019. Inwestycja będzie polegała na budowie chodnika i ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1054S, w tym na: budowie ścieżki pieszo-rowerowej od m. Łysiec do m. Starcza o długości ~1825mb, przebudowie jezdnii ul. Częstochowskiej i ul. Jesionowej w m. Łysiec o długości ~1600mb. oraz na poszerzeniu istniejącego chodnika ul. Częstochowskiej do parametrów ścieżki pieszo-rowerowej ~ 1 000mb. Realizacja rzeczowa zadania (z uwagi na wysokie koszty) jest uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych.	36.900,00	36.900,00	100,00
	Razem		36.900,00	36.900,00	
60016	Drogi publiczne gminne		148.000,00	35.245,58	23,81
	Wydatki bieżące		41.000,00	35.245,58	85,96
Wydatki związane z realizacją ich składowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - bez wykon.	2.400,00	0,00	
	4270	Zakup usług remontowych - bez wykon.	600,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych, w tym: zimowe utrzymanie dróg- 17.063,78zł, koszenie traw przy drogach- 4.870,80zł, utwardzenie pięti autobusowej-2.460,00zł, oznakowanie poziome- 8.856,00zł	35.000,00	33.250,58	
	4430	Różne opłaty i składki- ubezpieczenie dróg gminnych	3.000,00	1.995,00	
Razem			41.000,00	35.245,58	
	Wydatki majątkowe		107.000,00	0,00	0,00
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6050	Zakup wiaty przystankowej - koło szkoły Podstawowej w Starczy. Zadanie będzie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Starcza. i będzie polegało na zakupie wiaty przystankowej oraz na zakupie i montażu kostki brukowej.	7.000,00	0,00	0,00
	6050	„Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowej w m. Rudnik Mały, Zaplanowano środki w celu rozpoczęcia realizacji rzeczowej zadania, z planowanym zakończeniem na 2019rok. W 2017 roku na opracowanie dokumentacji technicznej przeznaczono kwotę - 6.150,00zł. Natomiast na 2018 rok zaplanowano środki z przeznaczeniem na budowę drogi o szerokości 4m i długości 390m. Droga o nawierzchni bitumicznej zostanie wybudowana na podbudowie z tłucznia 20cm, z warstwą ścieralną o grubości 6cm. Wykończeniem drogi będą pobocza utwardzone tłuczniem o szerokości 0,75m. Okres realizacji tego zadania w dużej mierze jest uzależniony od pozyskania środków zewnętrznych.	100.000,00	0,00	0,00
Razem			107.000,00	0,00	0,00

60095	Pozostała działalność		16.000,00	8.700,82	54,38
	Wydatki bieżące				
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4300 Zakup usług pozostałych- usługi transportowe, dopłaty do biletów PKS i UNIMETAL,	16.000,00	8.700,82	54,38
	Razem		16.000,00	8.700,82	
Dz. 700	Gospodarka mieszkaniowa		54.500,00	9.652,52	17,71
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		54.500,00	9.652,52	17,71
	Wydatki bieżące		26.000,00	9.652,52	37,13
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	37,13
		4260 Zakup energii (gazu) dla potrzeb D.N	7.300,00	3.007,98	
		4270 Zakup usług remontowych	500,00	0,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	8.000,00	3.944,61	
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, i opinii	3.000,00	492,00	
		4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządowych	90,00	82,00	
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.950,00	50,00	
		4530 Podatek od towarów i usług (VAT) - do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Cz -wie	1.200,00	315,93	
		4570 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat (odsetki naliczone w związku z korektami deklaracji podatku VAT za 2017r.)	50,00	20,00	
	Razem		2.560,00	1.740,00	
			26.000,00	9.652,52	
	Wydatki majątkowe		28.500,00	0,00	0,00
	Investycje i zakupy inwestycyjne	6060 zakup gruntów - 28.500,00zł Zaplanowano środki na zakup gruntów położonych w m. Rudnik Mały z przeznaczeniem na budowę drogi i parkingu wzdłuż ogrodzenia istniejącego cmentarza. Z wstępnych uzgodnień wynika, iż na zakup działki nr 556 o powierzchni 0,2690 (od osoby fizycznej) gmina przeznaczy kwotę -26.000,00zł oraz pokryje koszty związane ze sporządzeniem aktu notarialnego w kwocie ~ 2.500,00zł. Do realizacji w II-gim pół br.	28.500,00	0,00	
	Wydatki majątkowe		28.500,00	0,00	0,00
	Razem		28.500,00	0,00	0,00
Dz. 710	Działalność usługowa		3.500,00	0,00	0,00
71095	Pozostała działalność		3.500,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące		3.500,00	0,00	0,00

	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4170	Wynagrodzenia bezosobowe - za sporządzanie projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy oraz decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego. Do realizacji w II pół br.	3.500,00	0,00	0,00
	Razem			3.500,00	0,00	
Dz.750 Administracja publiczna						
75011	Urzędy Wojewódzkie					
	Wydatki bieżące					
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:			
	Razem			300,00	103,08	34,36
				300,00	103,08	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników- z tytułu zatrudnienia pracowników do prowadzenia spraw z zakresu; ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej	64.795,11	32.758,00	53,49
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.700,10	4.700,10	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12.151,00	6.392,54	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.433,89	586,19	
	Razem			83.080,10	44.436,83	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia- druki, itp.	1.509,00	949,02	40,85
		4260	Zakup energii	300,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych- serwis i konserwacja oprogramowania	7.170,00	2.711,76	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.200,00	75,87	
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.300,00	889,25	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	650,00	450,98	
	Razem Uwaga: Część tych wydatków zrealizowano w ramach dotacji celowej otrzymanej z Śląskiego Urzędu Woj. w Katowicach (8.980,00zł)			12.429,00	5.076,88	
	Rada gminy			132.000,00	64.500,00	48,86
75022	Wydatki bieżące					
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- diety dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz członków Rady i Komisji za udział w posiedzeniach i kontrolach	130.200,00	64.500,00	49,54
	Razem			130.200,00	64.500,00	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na obsługę Komisji i Rady Gminy	1.200,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	
	Razem			1.800,00	0,00	
				1.200,00	0,00	0,00
				500,00	0,00	
				100,00	0,00	
				1.800,00	0,00	

75023	Urząd gminy			1.387.361,90	667.214,37	48,09
	Wydatki bieżące			1.387.361,90	667.214,37	48,09
	Swiadczenia na rzecz osób fizycznych	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.600,00	1.759,91	38,26
	Razem			4.600,00	1.759,91	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	925.700,00	404.189,71	46,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63.461,90	62.876,07	
		4100	Wynagrodzenie agencyjno - prowizyjne	18.000,00	8.047,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	164.200,00	79.418,16	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24.300,00	4.281,88	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00	0,00	
	Razem			1.197.661,90	558.812,82	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (np. materiały biurowe, druki, opał, środki czystości ...)	55.500,00	26.950,27	57,61
		4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	
		4260	Zakup energii	8.000,00	3.605,16	
		4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	140,00	
		4300	Zakup usług pozostałych-usługi pocztowe, przewoźna bankowa i itp.	63.300,00	44.057,09	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.800,00	1.754,48	
		4410	Podróże służbowe krajowe	13.000,00	7.607,72	
		4430	Różne opłaty i składki	5.000,00	4.178,18	
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19.800,00	12.298,25	
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT) - do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w Cz -wie	1.500,00	869,47	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	0,00	
	Razem			10.500,00	5.181,02	
75095	Pozostała działalność			185.100,00	106.641,64	57,61
	Wydatki bieżące			112.400,00	61.478,48	54,70
	Swiadczenia na rzecz osób fizycznych	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	112.400,00	61.478,48	54,70
	Razem			2.800,00	743,43	26,55
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - wynagrodzenia osób zatrudnionych na robotach publicznych (koszty podlegają częściowej refundacji z PUP Cz-wa)	59.277,00	25.480,37	47,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.223,00	6.222,62	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11.500,00	5.421,21	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.700,00	288,61	
	Razem			78.700,00	37.412,81	

Wydanki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.200,00	519,96	75,48
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	290,00	
	4300	Zakup usług pozostałych – podjęcie czynności wytłapania bezdomnego psa, publikacja życzeń, przyjęcie PUPZ	5.000,00	1.173,50	
	4430	Różne opłaty i składki - składka członkowska na: Stowarzyszenie LGD „Bractwo Kuźnic”, Stowarzyszenie ds. Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego Woj. Śl.	8.600,00	7.823,00	
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.200,00	2.415,78	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	11.500,00	11.100,00	
Razem			30.900,00	23.322,24	
Dz.751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		580,00	288,00	49,66
Wydatki bieżące			580,00	288,00	49,66
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	84,70	42,06	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe - z tytułu: prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru spisu wyborców	495,30	245,94	
Razem (Wydatki pokrywa Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Częstochowie)			580,00	288,00	
Dz.752 Obrona narodowa					
75212	Pozostałe wydatki obronne		300,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące			300,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia-materiały na szkolenie	300,00	0,00	0,00
	Razem Uwaga: Zaplanowano środki z dotacji celowej- 300,00 zł		300,00	0,00	
Dz.754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa					
75412	Ochotnicze straże pożarne		43.200,00	17.000,19	39,35
Wydatki bieżące			43.200,00	17.000,19	39,35
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – dotacja celowa dla OSP Rudnik Mały z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz sprzętu, niezbędnego do prowadzonych działań ratowniczo- gaśniczych - do realizacji w II-gim pół br.	3.000,00	0,00	0,00
	Razem		3.000,00	0,00	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - z przeznaczeniem na pokrycie utraconych dochodów przez druhów strażaków biorących udział w akcjach ratowniczych	2.500,00	0,00	0,00
	Razem		2.500,00	0,00	

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	300,00	0,00	31,13
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe – Umowy - zlecenia dla kierowców jednostek OSP	5.000,00	1.650,00	
Razem			5.300,00	1.650,00	
Wydávki związane z realizacją ich statutowych zadań	4190	Nagrody konkursowe- nagrody na Turniej Wiedzy Pożarniczej	400,00	368,81	47,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - Wydatki rzeczowe: paliwo, umundurowanie, itp.	15.000,00	8.893,06	
	4270	Zakup usług remontowych – bez wykon.	2.700,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych: szkolenia, usługa alarmowania, naprawa motopompy, itp.	9.800,00	4.822,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki: ubezpieczenia strażaków i samochodów	4.000,00	1.266,32	
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	150,00	0,00	
Razem			32.400,00	15.350,19	
75414		Obrona cywilna	46.650,00	22.208,96	47,61
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące		46.650,00	22.208,96	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń- świadczenia pracownicze	200,00	75,89	37,95
Razem			200,00	75,89	
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4010	Wynagrodzenia osobowe	31.680,00	14.402,00	48,62
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.950,00	1.921,68	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5.750,00	2.821,25	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	830,00	404,16	
	Razem		40.210,00	19.549,09	
Wydávki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia: informatory, druki informacyjne, tonery	1.850,00	766,43	41,41
	4280	Zakup usług zdrowotnych - bez wykon.	80,00	0,00	
	4300	Zakup usług pozostałych: dostęp do portalu poradnyodo.pl	1.810,00	730,62	
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	
	4440	Odpis na fundusz świadczeń socjalnych,	1.050,00	666,93	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	650,00	420,00	
	Razem		6.240,00	2.583,98	
75421		Zarządzanie kryzysowe	4.810,00	4.806,84	99,93
Wydávki związane z realizacją ich statutowych zadań	Wydatki bieżące		4.810,00	4.806,84	99,93
	4300	Zakup usług pozostałych-aktywacja Samorządowy informator SMS	4.810,00	4.806,84	99,93
Razem			4.810,00	4.806,84	

	Pozostała działalność		5.000,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe		5.000,00	0,00	0,00
75495	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6050 Wykonanie ogrodzenia koło budynku OSP w Starczy (etap I) - 5.000,00zł Zadanie zaplanowano w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Starcza, które będzie polegało na wykonaniu ogrodzenia z paneli systemowych z podmurówką o wysokości całkowitej 1,5m, oraz na wymianie bramy wejściowej i furtki stalowej z paneli. Do realizacji w II pół br.	5.000,00	0,00	0,00
Dz. 757 Obsługa długu publicznego			53.776,00	21.336,82	39,68
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego				39,68
	Wydatki bieżące		53.776,00	21.336,82	39,68
	Obsługa długu	8010 Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego - prowizja od kredytu w rachunku bieżącym	2.800,00	1.000,00	39,68
		8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych (lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek (od kredytu długoterminowego i pożyczki)	50.976,00	20.336,82	
	Razem		53.776,00	21.336,82	
Dz.758 Różne rozliczenia			60.222,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe		60.222,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące		60.222,00	0,00	0,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4810 Rezerwa celowa zaplanowana w kwocie ogółem 89.382,00zł (w tym rezerwa na zarządzanie kryzysowe - 24.682,00zł) została w ciągu I półrocza rozdysponowana przez Wójta gminy na nieprzewidziane wydatki w kwocie 29.160,00zł (w tym: rezerwa na zarządzanie kryzysowe 0,00zł), co w efekcie spowodowało jej zmniejszenie do kwoty - 60.222,00zł (w tym: rezerwa na zarządzanie kryzysowe -24.682,00zł)	60.222,00	0,00	0,00
	Razem		60.222,00	0,00	
Dz.801- Oświata i wychowanie - Wydatki bieżące zrealizowane przez;			3.476.000,00	2.007.496,72	57,75
80101	Szkoły Podstawowe - Szkoła Podstawowa w Starczy		1.665.183,00	904.773,45	54,33
80104	Przedszkola- Gminne Przedszkole w Starczy		798.000,00	464.194,23	58,17
80110	Gimnazja - Szkoła Podstawowa w Starczy		540.095,00	341.512,22	63,24
80113	Dowożenie uczniów do szkół - Szkoła Podstawowa w Starczy		30.000,00	18.773,55	62,58
80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - Szkoła Podstawowa w Starczy		1.000,00	250,00	25,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - Gminne Przedszkole w Starczy		800,00	0,00	0,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podst., gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych.....		373.922,00	226.866,46	60,67
80195	Pozostała działalność- Szkoła Podstawowa w Starczy		65.800,00	50.226,81	76,33
80195	Pozostała działalność- Gminne Przedszkole w Starczy		1.200,00	900,00	75,00

Dz.851 Ochrona zdrowia Uwaga: wydatki realizowane z podziałem na jednostki budżetowe, w tym: realizowane przez Gminną Placówkę Wsparcia Dziennego w Starczy zostały szczegółowo omówione w dodatkowym załączniku											
85153	Zwalczanie narkomanii - Urząd Gminy w Starczy										
	Wydatki bieżące										
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia- art. spożywcze na imprezę integracyjną dla dzieci z rodzin patologicznych						500,00	500,00	100,00
	Razem										
							500,00	500,00	100,00		
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi - Gminna Placówka Wsparcia Dziennego w Starczy										
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi – Urząd Gminy w Starczy										
	Wydatki bieżące										
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych						3.500,00	1.600,00	45,71
	Razem										
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4190	Nagrody konkursowe- z przeznaczeniem na nagrody i puchary dla dzieci za udział w turniejach i zawodach profilaktycznych						300,00	0,00	25,06
		4210	Wydatki rzeczowe związane z działalnością Gm. Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: art. spożywcze na imprezę integracyjną, prenumeratę na 2018r. Remedium i Świat problemów, filmy profilaktyczne						1.714,00	841,07	
		4260	Zakup energii						851,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych						11,00	11,00	
		4440	Odpis na fundusz świadczeń socjalnych						524,00	0,00	
	Razem										
Dz.852 Opieka społeczna UWAGA : Bez szczegółowego omówienia wydatków realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy, ponieważ zostały omówione w dodatkowym załączniku.											
Rozdz	Wydatki bieżące										
85202	Domy pomocy społecznej										
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie										
85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadcz. z pomocy społ., niektóre świadcz. rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społ.										
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe										
85216	Zasiłki stałe										
85219	Ośrodki pomocy społecznej										
85230	Pomoc w zakresie dożywiania										
85295	Pozostała działalność										
Dz.853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej											

85395	Pozostała działalność		48.700,00	47.901,17	98,36	
	Wydatki bieżące		48.700,00	47.901,17	98,36	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników- dodatki specjalne dla osób biorących udział w realizacji projektu.	3.226,26	3.226,26	100,00
		4019		991,12	991,12	
		4118		551,72	551,72	
		4119		169,42	169,42	
	4128	Składki na Fundusz Pracy	47,02	47,02	14,46	
	4129		14,46	14,46		
	Razem		5.000,00	5.000,00		
	4308	Zakup usług pozostałych – opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Starcza do roku 2023	33.430,50	32.819,40	10.081,77	
4309	10.269,50		10.081,77			
Razem		43.700,00	42.901,17	98,17		
		43.700,00				
		x	x			
Poniesiono koszty zarządzania projektem, opracowania programu rewitalizacji i promocji projektu pn. „Lokalny Program Rewitalizacji Gminy Starcza do roku 2023” – w kwocie 47.901,17zł. (Koszty całego projektu to - 64.867,59zł, w tym za 2017r - 16.966,42zł) W wyniku tego przedsięwzięcia powstał plan, który będzie pomocny przy staraniach o środki unijne, ponieważ Gmina składając wnioski o dofinansowanie różnych zadań otrzyma dodatkowe punkty za posiadanie takiego opracowania. Zadanie realizowane ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 w ramach zadania: „Śląskie programy rewitalizacji- wsparcie dla gmin” (59.580,00zł). Poniesione koszty zostały przedstawione do refundacji w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Katowicach						
Dz. 854- Edukacyjna opieka wychowawcza: UWAGA : Bez szczegółowego omówienia wydatków, ponieważ zostały omówione w załącznikach sporządzonych przez jednostki oświatowe						
Rozd	Wydatki bieżące – zrealizowane przez:					
85401	Świetlice szkolne- Szkoła Podstawowa w Starczy		133.000,00	83.087,26	62,47	
85415	Pomoc materialna dla uczniów – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy		16.540,00	2.833,23	17,13	
Dz. 855 Rodzina:	Bardziej szczegółowo wydatki zostały omówione w załączniku sporządzonym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy		2.851.434,00	1.364.181,91	47,84	
85501	Świadczenia wychowawcze		1.754.025,00	928.348,90	52,93	
85202	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		920.807,00	424.150,28	46,06	
85503	Karta Dużej Rodziny		96,00	40,20	41,88	
85504	Wspieranie Rodziny		167.556,00	9.159,38	5,47	
85508	Rodziny zastępcze		8.580,00	2.119,56	24,70	
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		370,00	363,59	98,27	
Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			2.125.815,50	350.691,85	16,50	

90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					217.200,00	130.597,13	60,13
Wydatki bieżące						217.200,00	130.597,13	60,13
Swiadczenia na rzecz osób fizycznych					3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń:	1.200,00	157,08	13,09
					Razem	1.200,00	157,08	
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane								
					4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	45.500,00	23.903,10	
					4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.100,00	4.974,96	
					4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	8.700,00	4.484,00	56,21
					4120 Składki na Fundusz Pracy	1.200,00	642,45	
					Razem	60.500,00	34.004,51	
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						25.500,00	19.955,49	
					4210 Zakup materiałów i wyposażenia, w tym: materiały i części wymienne do przepompowni i na oczyszczalnię ścieków			
					4260 Zakup energii (w tym: energii elektrycznej)	90.100,00	51.120,55	
					4280 Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	
					4300 Zakup usług pozostałych (czyszczenie kanalizacji, przezwrojenie silników pomp, usuwanie awarii sieci kanalizacyjnej, itp.)	13.300,00	11.498,80	62,02
					4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii -ścieki	2.500,00	0,00	
					4410 Podróże służbowe krajowe	2.000,00	866,19	
					4430 Różne opłaty i składki	8.000,00	3.602,50	
					4440 Odpis na fundusz świadczeń socjalnych,	1.200,00	889,25	
					4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	250,00	250,00	
					4530 Podatek od towarów i usług (VAT) – dot. faktur za ścieki	12.000,00	8.252,76	
					4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	
					Razem	155.500,00	96.435,54	
90002	Gospodarka odpadami					184.000,00	98.240,19	53,39
Wydatki bieżące						184.000,00	98.240,19	53,39
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					4210 Materiały i wyposażenie	1.000,00	282,90	53,39
					4300 Usługi pozostałe –zbiórka odpadów komunalnych	182.500,00	97.792,00	
					4430 Różne opłaty i składki	500,00	165,29	
					Razem	184.000,00	98.240,19	
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu					27.000,00	19.999,80	74,07
Wydatki bieżące						20.000,00	19.999,80	~100
Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					4300 Usługi pozostałe - Poniesiono koszty opracowania „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Starcza” w kwocie – 19.999,80zł (w tym; w ramach środków WFOŚ i GW w Katowicach -19.999,80zł	20.000,00	19.999,80	~100,00
					Razem	20.000,00	19.999,80	0
Wydatki majątkowe						7.000,00	0,00	0,00
Inwestycje i zakupy inwestycyjne					6059 Gmina przeznaczyła środki na opracowanie „Audytu energetycznego dla budynków mieszkalnych na terenie gminy Starcza”-7.000,00zł Zostanie opracowany audyt energetyczny dla budynków mieszkalnych na terenie gminy z	7.000,00	0,00	0,00

90015		wszystkimi niezbędnymi załącznikami dla przedsięwzięcia planowanego w ramach konkursu ogłoszonego przez Urząd Marszałkowski w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Gmina czyni starania, aby mieszkańcy mogli wziąć udział w konkursie, a tym samym pozyskać środki pieniężne na wymianę pieców. Stare, domowe piece na węgiel zanieczyszczają powietrze. Śmieciami nie wolno palić, bo one bardzo szkodzą środowisku, a muł i miał, a także węgiel słabego gatunku i palony złą metodą ma być zakazany, bo także pogarsza jakość powietrza. Dlatego dobrze wymienić piec na gazowy lub na biomasę. Do realizacji w II pół br.		7.000,00	0,00	
	Razem					58,35
	Oświetlenie ulic, placów i dróg			168.400,00	98.260,73	
	Wydatki bieżące			135.000,00	70.260,73	52,04
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4260	Zakup energii elektrycznej	101.000,00	55.341,25	52,04
		4300	Zakup usług pozostałych - oświetlenie miejsc publicznych oraz dróg na terenie gminy	34.000,00	14.919,48	
	Razem			135.000,00	70.260,73	
	Wydatki majątkowe			33.400,00	28.000,00	83,83
	6050	„Budowa oświetlenia w Rudniku Małym” - 5.400,00zł	Zaplanowano środki w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Rudnik Mały na realizację zadania, które będzie polegało na montażu słupa oświetleniowego z lampą typu LED. oraz na wykonaniu podłącza elektrycznego. Do realizacji w II pół br.	5.400,00	0,00	0,00
	5059	Budowa fotowoltaicznego oświetlenia ulicznego w Gminie Starcza” – 28.000,00zł	Środki przeznaczono na opracowanie dokumentacji technicznej zadania, na które gmina planuje pozyskać środki unijne (w wysokości 85% z RPO). Nowe zadanie będzie polegało na montażu lamp oświetlenia fotowoltaicznego w miejscowościach: Starcza, Klepaczka, Łysiec i Rudnik Mały. Inwestycja ma na celu zmniejszyć zapotrzebowanie na energię elektryczną potrzebną do oświetlenia ulic, co będzie miało również wpływ na spadek kosztów utrzymania. Bardzo istotnym elementem przedsięwzięcia będzie poprawa jakości oświetlenia ulicznego (lepszą jakością światła). Lampy fotowoltaiczne swą energią czerpią tylko i wyłącznie ze 100% darmowej energii słonecznej. Lampy wyposażone są w baterię słoneczną, odpowiedni akumulator oraz oprawę oświetleniową. Usytuowanie lampy może być dowolne i wszędzie tam, gdzie trudne i kosztowne jest doprowadzenie energii elektrycznej. Lampa włącza się i wyłącza automatycznie, wraz ze światłem dziennym./	28.000,00	28.000,00	100,00
90095	Razem			33.400,00	28.000,00	83,83
	Pozostała działalność			1.529.215,50	3.594,00	0,24
	Wydatki bieżące			7.809,50	3.594,00	46,02
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zakup kosi spalinowej, żyłki tnącej, paliwa do kosiarek)	7.509,50	3.324,00	46,02
		4300	Zakup usług pozostałych (naprawa kosiarki)	300,00	270,00	
	Razem			7.809,50	3.594,00	
	Wydatki majątkowe			1.521.406,00	0,00	0,00

Inwestycja i zakupy inwestycyjne	6057	„Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza” Zaplanowano środki na realizację rzeczową zadania, do którego gmina przygotowuje się od 2016 roku. Inwestycja obejmuje termomodernizację budynku przedszkola, budynków remiz OSP w Łyścu i Rudniku Małym oraz budynku komunalnego w Starczy. W zakresie termomodernizacji budynków komunalnych przewiduje się ocieplenie ścian i stropu, wymianę okien i drzwi, modernizację kotłowni i wymianę instalacji c.o., montaż kolektorów słonecznych, wymianę pokrycia dachowego. Celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza w regionie poprzez ograniczenie emisji szkodliwych gazów i pyłów trafiających do atmosfery oraz zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej. Budynki te obecnie są nieocieplone, a zamontowane w nich okna nieszczelne, co powoduje duże straty ciepła. Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych będzie realizowana z udziałem środków unijnych RPO. Należy zaznaczyć, iż dotacja (~ 1.568.821,16.-zł) zależna jest od wartości całego zadania uzyskana po przeprowadzeniu przetargu na roboty budowlano-montażowe oraz od wartości robót niekwalifikowalnych, które zaplanowano do wykonania podczas realizacji termomodernizacji poszczególnych obiektów. Do realizacji w II pół br.	1.113.331,00 408.075,00	0,00 0,00	0,00
	6059				
Razem			1.521.406,00	0,00	0,00
Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego					
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury			
Wydutki bieżące			81.000,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia a) i składki od nich należące		4170 Wynagrodzenia bezosobowe (Do realizacji w II pół. br.)	81.000,00	0,00	0,00
Razem			1.000,00	0,00	0,00
Wydutki związane z realizacją ich statutowych zadań		4210 Zakup materiałów i wyposażenia (do realizacji w II pół.br.)	76.500,00	0,00	0,00
Razem		4300 Zakup usług pozostałych (do realizacji w II pół.br.)	3.500,00	0,00	
Razem			80.000,00	0,00	
92109		Domy i ośrodki kultury			
Wydutki bieżące			17.309,00	1.445,85	8,35
Wydutki związane z realizacją ich statutowych zadań		4210 Zakup materiałów i wyposażenia (wydatki w ramach funduszu sołeckiego wsi)	17.309,00	1.445,85	8,35
		4260 Zakup energii elektrycznej – koszty dotyczą świetlicy wiejskiej w m. Własna	11.200,00	0,00	
		4300 Zakup usług pozostałych (wydatki w ramach funduszu sołeckiego wsi)	2.600,00	937,47	8,35
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.500,00	0,00	
		4430 Różne opłaty i składki - ubezpieczenie budynku świetlicy	500,00	0,00	
Razem			509,00	508,38	
			17.309,00	1.445,85	

92116	Biblioteki		65.740,50	32.040,00	48,74
	Wydatki bieżące		65.740,50	32.040,00	48,74
	Dotacje na zadania bieżące	2480	65.740,50	32.040,00	48,74
		Razem	65.740,50	32.040,00	
92195	Pozostała działalność		8.091,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące		8.091,00	0,00	0,00
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4170	800,00	0,00	0,00
		Razem	800,00	0,00	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	6.000,00	0,00	0,00
		4300	1.291,00	0,00	
		Razem	7.291,00	0,00	
	Dz.926 Kultura fizyczna i sport		697.287,00	298.059,73	42,75
92601	Obiekty sportowe		619.158,11	261.859,73	42,29
	Wydatki bieżące		33.300,00	5.947,67	17,86
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4210	9.400,00	5.947,67	17,86
		4300	23.900,00	0,00	
		Razem	33.300,00	5.947,67	
	Wydatki majątkowe		585.858,11	255.912,06	43,68
	Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6050	12.341,11	0,00	
					43,68

		„Modernizacja obiektu sportowo - rekreacyjnego w Rudniku Małym” – W ramach Funduszu Sołeckiego wsi Rudnik Mały zaplanowano środki w kwocie 15.000,00zł z przeznaczeniem na zakup i montaż monitoringu na obiekcie sportowym - 3.000,00 zł, ogrodzenie terenu (boiska) -1.000,00 zł i położenie kostki koło altanki i przystanku - 11.000,00 zł. Ponieważ w wyniku rozpoznania cenowego okazało się, iż koszty zakupu i montażu monitoringu stanowią kwotę – 4.600,00.-zł, zrezygnowano z ogrodzenia boiska. Ponadto zmniejszono wydatki bieżące, pierwotnie zaplanowane na uporządkowanie terenu „Leśnej klasy” w kwocie –1.000,00zł w celu przeznaczenia kwoty 600,00zł na realizację w / w przedsięwzięcia. Ostatecznie koszt zadania zwiększono do kwoty – 15.600,00zł, zaś pozostałą kwotę w wysokości 400,00zł przeznaczono na podłączenie Internetu.	15.600,00	2.999,99
		„Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Starcza” Przygotowania do rozpoczęcia tej inwestycji rozpoczęto w 2016 roku od opracowania dokumentacji technicznej. Realizację rzeczową zaplanowano na 2018r. z udziałem środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w Warszawie w kwocie 252.000,00zł . Całe zadanie polega na przebudowie boiska sportowego do piłki nożnej w m. Starcza przy ul. Sportowej na działce gminnej, Inwestycja prowadzona jest na działce częściowo zabudowanej poprzez usytuowany na niej budynek administracyjno-socjalny klubu piłkarskiego Czarni Starcza. Przebudowa boiska sportowego do piłki nożnej będzie polegała na zagospodarowaniu terenu w obiekty i urządzenia sportowe. Zabudowa obejmuje: - wykonanie płyty boiska piłkarskiego o wym. 106,00 x 70,00 m - budowę widowni (trybuny na gruncie nasypowym) - wykonanie piłkochwyty wys. 6,0m, oraz bramy wjazdowej szer. 4,0m. Boisko zostanie wyposażone w bramki (o wym. 7,32 x 2,44 m), a za boiskiem zostaną usytuowane piłkochwyty, natomiast istniejące ogrodzenie od strony południowej zostanie zdemontowane i ponownie zamontowane. W linii piłkochwyty przewidziano montaż bramy dwuskrzydłowej panelowej W części nasypowej zostanie usytuowana widownia dwurzędowa. Zadanie jest realizowane zgodnie z harmonogramom . W II-gim pół nastąpi jego rozliczenie.	557.917,00	252.912,07
	Razem		585.858,11	255.912,06
92695	Pozostała działalność		78.128,89	46,33
	Wydatki bieżące		70.000,00	35.000,00
	Dotacje na zadania bieżące	2820	70.000,00	35.000,00
				50,00
	Razem		70.000,00	35.000,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			
	4190	Nagrody na Spartakiadę	500,00	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych (przewóz dzieci na Spartakiadę)	1.428,89	700,00
	Razem		2.628,89	1.200,00

Wydatki majątkowe				5.500,00	0,00	0,00
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6050	Zakup garażu dla GKS „Czarni” –wspólne przedsięwzięcie w ramach funduszu sołeckiego wsi Własna (2.000,00zł) oraz Funduszu sołeckiego wsi Starcza (3.500,00zł) Zadanie będzie polegało na: montażu garażu o konstrukcji z profili stalowych i elewacji wykonanej z blachy trapezowej ocynkowanej, na wcześniej wykonanych elementach montażowych. Garaż zostanie wyposażony w bramę i okno. Garaż ten będzie służył do przechowywania sprzętu i urządzeń do pielęgnacji boiska. Do realizacji w II pół br.	5.500,00	0,00	0,00
		Razem		5.500,00	0,00	
Razem Urząd Gminy				5.848.447,24	2.199.436,67	37,61
Ogółem				12.741.159,24	5.860.638,49	46,00

Zobowiązania krótkoterminowe gminy na 30.06.2018r. stanowiły kwotę **151.966,76zł.** i wynikały głównie z faktu otrzymania rachunków i faktur w miesiącu lipcu br. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w tym samym miesiącu. Stan zobowiązań przedstawiono w tabeli poniżej:

Dz.	Rozdz.	§	Kwota (zł.)	Treść
700	70005	4300	36,90	Publikacja ogłoszenia dot. sprzedaży działki - News Press
750	75011	4300	516,60	Serwis i konserwacja oprogramowania SELWIN+ RWWIN+ USCWIN- CADGEO
750	75023	4210	155,47	Publikacja- Dokumentacja wewnętrzna- wydawnictwom C.H.BECK
750	75023	4410	135,36	Del.68/2018 - P. Iwinski
900	90015	4260	5.456,11	Oświetlenie ulic - TAURON
900	90015	4300	2.512,47	Świadczenie usług oświetlenia ulicznego - TAURON
926	92601	4300	3.000,00	Przeład obiektów sportowych - PROJ - BUD SLIWOWSKI
926	92601	6050	140.153,85	Przebudowa boiska sportowego w m. Starcza - ARGO Ariel Cuglewski
Razem			151.966,76	x

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz z tytułu świadczonych usług dla mieszkańców stanowiły kwotę **328.709,16zł**, a ich struktura przedstawia się następująco:

D z	Roz z	§	Treść	Kwota w zł / Stan na:	
				31.12.2017r.	30.06.2018r.
400	40002	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		1.607,67	4.160,97
		Dostarczanie wody		1.607,67	4.160,97
		0830	Wpływy z usług –opłata za wodę	1.607,67	4.160,97
	600	60095	Transport i łączność		210,00
Pozostała działalność			210,00	204,00	
0490			Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	210,00	204,00
700	70005	Gospodarka mieszkaniowa		2.244,89	937,00
		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		2.244,89	937,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze dzierżawne, najem lokali	2.244,89	937,00
756	75601	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej		42.424,82	39.435,38
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		1.549,00	151,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	1.549,00	151,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		4.494,20	4.997,20
		0310	Podatek od nieruchomości	3.500,31	3.960,31
		0320	Podatek rolny	993,89	1.036,89
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fiz.		28.782,55	31.243,74
		0310	Podatek od nieruchomości	15.017,23	12.434,80
		0320	Podatek rolny	2.423,29	9.881,38
		0330	Podatek leśny	793,73	653,56
		0340	Podatek od środków transportowych	10.548,30	8.128,00
0500		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	146,00	
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw		7.599,07	3.043,44	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	7.599,07	3.043,44	
852	85212	Opieka społeczna		268.971,83	273.815,10
		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezp. społ.		268.971,83	273.815,10
		2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – dochody realizowane przez GOPS	268.971,83	273.815,10
900	90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		8.352,39	10.156,71
		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1.681,79	3.845,97
		0830	Wpływy z usług- przyjmowanie ścieków	1.681,79	3.845,97
		Gospodarka odpadami		6.670,60	6.310,74
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw (opłata za śmieci)	6.670,60	6.310,74
Razem				323.811,60	328.709,16

Kwota ogółem zaległości jest większa od tych wykazanych na koniec roku 2017r. głównie za sprawą dochodów realizowanych przez GOPS, a należnych gminie (z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego w kwocie - 273.815,10zł. Pozostałe zaległości (54.894,06zł) kształtują się na podobnym poziomie jak w latach ubiegłych. Niemniej jednak zaległości te, są nieznacznie wyższe od tych zaewidencjonowanych na koniec 2017 roku. Liczymy jednak, iż (tradycyjne jak w latach ubiegłych) część tych zaległości zostanie uregulowana w II- gim pół br. Należy jednak zaznaczyć, iż

niezależnie od prowadzonej windykacji stan tego zadłużenia ciągle się utrzymuje, ponieważ w miejsce jednych dłużników pojawiają się inni.

Jak wynika z powyższej tabeli największe zaległości powstały z tytułu podatków (39.435,38zł), w tym: w podatku od nieruchomości 16.395,11zł w podatku rolnym 10.918,27zł oraz w podatku od środków transportowych 8.128,00zł., wpływy z podatków od czynności cywilnoprawnych (146,00zł.). Wzrosły także zaległości z usług polegających na: dostawie wody pitnej dla mieszkańców i przyjmowaniu ścieków na gminną oczyszczalnię ścieków (8.006,94zł).

W tym okresie zmalały zaległości w podatku leśnym (653,56zł), z wpływów z podatku dochodowego (151,00zł.) oraz z opłaty adiacenckiej do kwoty 3.043,44zł jak również z tytułu opłat mieszkańców za śmieci (6.310,74zł).

W celu ściągnięcia zobowiązań wysłano 74szt. upomnień (w tym: 25 szt. dot. podatku rolnego i od nieruchomości, 3 szt. środków transportowych, 6 szt. opłat za wodę i ścieki, 146 szt. opłaty za odpady komunalne), oraz 39 szt. wezwań do zapłaty z tytułu zaległych opłat za wodę i ścieki,

Na koniec tego okresu stwierdzono w dochodach gminy nadpłaty w kwocie 713,70zł, w tym z tytułu wpływów:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 185,41zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych - 483,53zł,
- podatku leśnego od osób fizycznych - 40,74zł,
- opłaty za wodę od osób fizycznych - 2,02zł,
- opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi - 2,00zł

Na podstawie zrealizowanych dochodów i wydatków za I półrocze 2018r można przyjąć, iż realizacja budżetu kształtuje się prawidłowo.

Jak już stwierdzono wcześniej ogólne wykonanie dochodów budżetu gminy należy uznać za dobre chociaż stanowi tylko - 46,10% wykonania planu. Za stwierdzeniem, iż realizacja budżetu przebiega prawidłowo przemawia wskaźnik wykonania dochodów bieżących, który stanowi - 53,07%, Wskaźnik wykonania dochodów ogółem został zaniżony przez wskaźnik wykonania dochodów majątkowych, który w tym okresie stanowi 0,00%. Realizacja dochodów majątkowych w dużej mierze zależy od zrealizowanych dochodów w formie dotacji celowych na zadania inwestycyjne gminy, a następnie ze sprzedaży składników majątkowych.

Gmina liczy na lepszą realizację tych dochodów w II pół br., z uwagi na rozliczenie I – go etapu zadania inwestycyjnego pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ul. Strażackiej i ul. Myśliwskiej oraz na osiedlu w miejscowości Łysiec” oraz rozliczenie końcowe zadania pn. „Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Starcza”

Gmina liczy również na to, iż w II-gim pół br. nastąpi sprzedaż działek. Niemniej jednak należy stwierdzić, iż zainteresowanie mieszkańców ich zakupem jest słabe, co może mieć duży wpływ na korektę planu dochodów, a tym samym wydatków w II półroczu br.

Zrealizowane dochody w tej wysokości oraz wygoszpodarowane za 2017 rok wolne środki pozwoliły na właściwą realizację wydatków budżetu gminy, głównie wydatków bieżących oraz na spłatę zaplanowanych transz pożyczki i kredytu,

Realizacja planu wydatków ogółem w I - szym półroczu była bardzo zbliżona do realizacji planu dochodów i stanowiła 46,00% wykonania planu (plan – **12.741.159,24zł**, wykonanie – **5.860.638,49zł**).

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków, wydatki majątkowe stanowią kwotę - 620.647,88zł (tj.23,35% wykon. planu), natomiast wydatki bieżące - 5.239.990,61zł (tj. 52,02% wykonania planu). Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych jest niski, chociaż ich realizacja przebiega zgodnie z harmonogramem. Znaczny wpływ na realizację wydatków majątkowych ma

przedsięwzięcie pn. „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych w gminie Starcza” , którego realizacja rozpocznie się w II pół br. (po podpisaniu umowy o dofinansowanie ze środków RPO), co również będzie miało wpływ na realizację dochodów majątkowych.

W tej sytuacji, (z uwagi na nieznacznie lepszą realizację dochodów bieżących od realizacji wydatków bieżących) możemy uznać, iż realizacja budżetu nie jest zagrożona i przebiega prawidłowo, chociaż realizacja dochodów i wydatków majątkowych w II pół br. będzie wymagać stałej analizy.

Stan zadłużenia gminy na 30.06.2018 roku z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych stanowił kwotę – **1.378.424,00zł**, w tym;

- kredyt długoterminowy (Bank Spółdzielczy w Tarnowskich Górach) - 1.052.000,00zł,
- pożyczka długoterminowa (WFOSiGW Katowice) - 326.424,00,00zł.

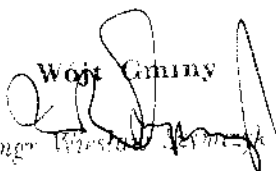
Skutki udzielonych ulg i umorzeń przez Gminę stanowią kwotę ogółem 102.605,86zł i przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie		Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
osoby fizyczne	podatek rolny	-	-	-	-
	podatek od nieruchomości	68.885,39	-	-	-
	podatek leśny	-	10,00	-	-
	podatek od środków transportowych	24.423,40	-	-	-
osoby prawne	podatek od nieruchomości	4.297,07	4.990,30	-	-
	podatek leśny	-	-	-	-
Razem		97.605,86	5.000,30	-	-

Do niniejszego sprawozdania dołączono w formie załączników sprawozdania z wykonania budżetów poszczególnych jednostek budżetowych gminy:

1. Szkoły Podstawowej w Starczy (w tym: z wykonania dochodów i wydatków z rachunku dochodów własnych),
2. Gminnego Przedszkola w Starczy
3. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy.
4. Gminnej Placówki Wsparcia Dziennego w Starczy oraz
Instytucji kultury - Gminnej Biblioteki w Starczy.
Gminna Biblioteka Publiczna w Starczy na koniec I półrocza br. nie posiada należności i zobowiązań (w tym. długoterminowych i krótkoterminowych).

Gmina posiada jedną jednostkę budżetową, która gromadzi dochody na wyodrębnionym rachunku dochodów własnych i realizuje wydatki według uchwalonego planu finansowego – Szkołę Podstawową w Starczy.

Wójt Gminy

mgr Teresa Jarmuż