

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia  
Wójta Gminy Szreńsk  
Nr 162/2014  
z dnia 28 marca 2014 r.

## SPRAWOZDANIE

### O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA ROK 2013

#### DANE OGÓLNE

Na podstawie ustawy o samorządzie gminnym i ustawie o finansach publicznych Rada Gminy w Szreńsku w dniu 31 stycznia 2013 r. podjęła Uchwałę Budżetową Gminy Szreńsk na rok 2013 Nr XXII/138/2013 .

Zgodnie z § 1 Uchwały dochody zostały uchwalone w łącznej kwocie 15.406.520,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie - 13.099.298,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie – 2.307.222,00 zł

Zgodnie z § 2 Uchwały wydatki zostały uchwalone w łącznej kwocie 15.873.785,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – 12.681.041,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – 3.192.744,00 zł

Różnicę między dochodami a wydatkami stanowił deficyt budżetu w kwocie 467.265,00 zł.

W trakcie roku budżetowego były dokonywane zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, w wyniku których plan budżetu na dzień 31 grudnia 2013 r. kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w kwocie 14.874.337,23 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie – 13.359.713,69 zł,
- dochody majątkowe w kwocie – 1.514.623,54 zł

Wydatki ogółem w kwocie 15.021.569,43 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie – 12.310.798,57 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie – 2.710.770,86 zł

Planowany deficyt w kwocie 147.231,20 zł.

W 2013 roku zaplanowano do spłaty pożyczki i kredyty w kwocie 821.767,80 zł.

Finansowanie deficytu i spłata wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2013 roku, z kredytu w kwocie 969.000 zł.

W 2013 roku na plan dochodów w kwocie 14.874.337,23 zł, uzyskano dochody w kwocie 13.750.167,59 zł, co stanowi 92,4 % wykonania planu.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 13.359.713,69 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 12.359.009,72 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.514.623,54 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 1.391.157,87 zł.

W 2013 roku zaplanowano wydatki w kwocie 15.021.569,43 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 14.185.589,06 zł, co stanowi 94,4 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12.310.798,57 zł, zostały zrealizowane w kwocie 11.979.510,83 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.710.770,86 zł, zostały zrealizowane w kwocie 2.206.078,23 zł.

W 2013 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 821.767,80 zł, na 31 grudnia 2013 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 6.529.890,20 zł, tj. 47,5 % wykonanych dochodów, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie – 280.000 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie – 1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu – 3.560.258,40 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie – 536.830,40 zł
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku – 587.399,40 zł,
- kredyt z PKO Działdowo – 115.732,92 zł.

## I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Zaplanowano dochody w kwocie 14.874.337,23 zł, natomiast zrealizowano dochody w kwocie 13.750.167,59 zł, tj. 92,4 % planu rocznego.

Źródła dochodów to:

1. Subwencje dla gminy – na plan w kwocie 6.681.086 zł, wykonane dochody w kwocie 6.681.086 zł, tj. 100 % planu.
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – na plan w kwocie 2.471.165,04 zł, zrealizowano dochody w kwocie 2.420.669,50, tj. 97,9 % planu.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy – na plan w kwocie 329.911 zł, zrealizowane dochody w kwocie 329.769,52, tj. 99,9 % planu.
4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – na plan w kwocie 157.415 zł, otrzymano dochody w kwocie 36.261 zł, tj. 23 % planu.
5. Dochody własne Gminy – na plan w kwocie 5.234.760,19 zł, zrealizowano dochody w kwocie 4.282.381,57 zł, tj. 81,8 % planu.

Z tego:

- podstawowe dochody podatkowe : podatki – rolny, leśny , od nieruchomości, od środków transportowych, udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych, podatek od spadków i darowizn, karta podatkowa, opłata skarbową – uzyskano dochody w kwocie 2.386.658,82 zł,
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – uzyskano dochody w kwocie 39.992,38 zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 1.855.730,37 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Na plan dochodów w kwocie 482.289,40, zrealizowano dochody w kwocie 482.289,40 zł, tj. 100 % planu.

Uzyskane dochody w tym dziale to głównie dotacja z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących na wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników.

**Dział 020 – LEŚNICTWO**

Dochody wykonane w tym dziale pochodzą w 100 % z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich .

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody zaplanowane w tym dziale – to 162.269 zł, zrealizowano dochody w kwocie 165.173,35 zł, tj. 101,8 % planu. Uzyskane dochody pochodzą z tytułu:

- czynszów za wynajem lokali mieszkalnych – 32.046,94 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów - 16.035,22 zł,
- odsetek - 340,78 zł,

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 115.569 zł, zrealizowano w kwocie 116.750,41 zł, tj. 101 % planu.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody zaplanowano w kwocie 74.283 zł, zostały zrealizowane w kwocie 53.146,71 zł, co stanowi 71,6 % planu.

Dochody planowane w wysokości 57 % planu, w tym dziale, stanowi dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – jest to kwota 42.175 zł.

Druga pozycja dochodów w tym dziale to dochody zaplanowane na zadania związane z promocją Gminy w kwocie 23.108 zł. Dochody te nie zostały zrealizowane w 2013 roku, z uwagi na przedłużającą się weryfikację wydatków przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego.

Pozostałe dochody w tym dziale stanowią odsetki od środków na rachunkach bankowych i dochody z tytułu zwrotu za energię elektryczną .

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Dochody w tym dziale stanowi dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Ciechanowie na realizację zadań zleconych związanych z aktualizacją spisu wyborców.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Plan dochodów w tym dziale to dochody w kwocie 2.736.455 zł, zrealizowane dochody w kwocie 2.536.550,22 zł, tj. 92,7 % planu.

#### Dochody w rozdziale 75601

Wpływy w tym rozdziale to dochody z tytułu zryczałtowanego podatku dochodowego i karty podatkowej. Dochody są realizowane przez Urząd Skarbowy w Mławie i zostały wykonane w kwocie 2.369,59 zł, co stanowi 47,4 planu. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów.

#### Dochody w rozdziale 75615

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- podatek od nieruchomości – na plan 650.313 zł, zrealizowano – 561.787 zł, tj. 86,4 % planu,
- podatek rolny – na plan 3.669 zł, zrealizowano - 3.942 zł, tj. 107,4 % planu,
- podatek leśny – na plan 11.599 zł, zrealizowano - 11.635 zł, tj. 100,3 % planu,
- zaległości z podatków zniesionych – na plan 5.000 zł, zrealizowano - 4318,23 zł, tj. 86,4 % planu,
- odsetki w kwocie 43,20 zł i podatek od czynności cywilno prawnych w kwocie 550 zł.

#### Zaległości w rozdziale 75615

Ogółem zaległości w tym rozdziale na 31.12.2013 r. wynoszą 1.081.212,58 zł, w tym:

1) w podatku od nieruchomości:

- zabezpieczone hipoteką przymusową – 988.043,58 zł,
- zaległości za lata : 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 – 93.120,00 zł,

Zaległości dotyczą głównie podatników:

M&M "AGROBROKER" są zaległości zabezpieczone hipotecznie – 215.589,70 zł, natomiast zaległości za lata 2009, 2010, 2011, 2012 – 82.288 zł. Na zaległości zostały wystawione tytuły wykonawcze.

Nieruchomość została sprzedana w drodze licytacji przez Komornika Sądowego za zadłużenie i Gmina uzyskała wyłącznie zwrot kosztów egzekucyjnych. W chwili obecnej brak majątku uniemożliwia ściąganie zaległości.

GS „Sch” w Szeńsku – zaległości zabezpieczone hipotecznie – 765.760,08, zaległości z lat: 2010, 2011, 2012, 2013 – 10832 zł. Na zaległości wystawione są tytuły wykonawcze oraz wnioski egzekucyjne do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mławie.

2) zaległości w podatku rolnym wynoszą 49 zł.

#### Dochody w rozdziale 75616

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- podatek od nieruchomości - na plan 182.481 zł, zrealizowano – 173.623,92 zł, tj. 95,2 % planu,
- podatek rolny – na plan 293.267 zł, zrealizowano – 275.569,76 zł tj. 94 % planu,
- podatek leśny – na plan 20.032 zł, zrealizowano – 19.007 zł, tj. 94,9 % planu,
- podatek od środków transportowych – na plan 51.789 zł, zrealizowano 48.129,80 zł, tj. 92,9 % planu
- podatek od spadków i darowizn – na plan 12.000, zrealizowano 1.897 zł, tj. 15,8 % planu /dochody realizowane przez US Mława/,

- wpływy z opłaty targowej – na plan 12.500 zł, zrealizowano 7.210 zł, tj. 57,7 % planu / niskie wykonanie dochodów spowodowane jest trudnymi warunkami na targowisku-brak lokalizacji odpowiedniej dla tego typu działalności/.
- wpływy za odpady komunalne – na plan 150.000 zł, zrealizowano 91.889,27 zł, tj. 61,3% planu / niskie wykonanie dochodów spowodowane jest tym, iż jest to nowe zadanie gminy realizowane od 01.07.2013 r. Systematycznie jest prowadzona weryfikacja danych zawartych w złożonych deklaracjach i dokonywane są korekty przypisu i odpisu.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na plan 60.000 zł, zrealizowano 82.301,42 zł, tj. 137,2 % planu / dochody realizowane przez US i trudno przewidzieć stopień realizacji dochodów/.
- odsetki – na plan 2.000 zł, zrealizowano 4.341,32 zł, tj. 217,1 % planu.

#### Zaległości w rozdziale 75616

Ogółem zaległości w tym rozdziale stanowi kwota 40.664,50 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości – 7.527,45 zł,
- w podatku rolnym – 16.309,55 zł,
- w podatku leśnym – 898,80 zł,
- opłacie za odpady komunalne – 9.678,50 zł,
- podatku od środków transportowych – 6.250,20 zł,

Na zaległości wystawiane są tytuły wykonawcze. W 2013 roku wystawiono 96 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 19.095,11 zł. W wielu przypadkach ściągalność zaległości nie jest możliwa z uwagi na to, iż nie są uregulowane sprawy spadkowe.

#### Dochody w rozdziale 75618

Źródła dochodów w tym rozdziale to:

- wpływy z opłaty skarbowej – na plan 20.000 zł, zrealizowano – 14.558 zł, tj. 72,8 % planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – na plan 39.906 zł, zrealizowano 39.992,38 zł, tj. 100,2 % planu.

#### Dochody w rozdziale 75621

Dochody w tym rozdziale stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie dochodów w kwocie 1.111.792 zł, co stanowi 96,4 planu i udziały w podatku od osób prawnych – wykonanie dochodów w kwocie 81.393,33 zł, co stanowi 131,3 % planu.

### **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów w tym dziale to 6.697.740,15, wykonanie dochodów to kwota 6.697.740,15, tj. 100 %

Źródła dochodów :

- subwencja oświatowa – plan i wykonanie 3.924.551 zł,
- subwencja wyrównawcza – plan i wykonanie 2.753.002 zł,
- subwencja równoważąca – plan i wykonanie w kwocie 3.533 zł,
- dotacje celowe dotyczące zwrotu środków wydatkowanych w roku 2012 w ramach funduszu sołeckiego.

#### **Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Dochody w tym dziale stanowią wpłaty rodziców za wyżywienie w przedszkolu – kwota 14.978,85, i dotacje na zadania bieżące oraz dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W 2013 roku Gmina otrzymała dotację na realizację zadań własnych w zakresie finansowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w kwocie 25.668 zł i przedszkola w kwocie 8.694 zł.

Ponadto otrzymała dofinansowanie zadań inwestycyjnych, tj.

- budowa hali sportowej przy ZPO Szreńsk – kwotę 150.000 zł,
- budowa małego placu zabaw przy SP Proszkowo kwotę 52.730,92 zł.

#### **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Na plan dochodów w kwocie 2.187.705 zł, Gmina otrzymała dochody w kwocie 2.149.761,29 zł, tj. 98,3 % planu.

Źródła dochodów w tym dziale to:

- 1) dotacje na zadania zlecone:
  - dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 1.857.322,46 zł,
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4.266 zł,
  - dotacja na świadczenia z tytułu sprawowania opieki – 16.224 zł,
  - dotacja na dożywianie dzieci – 19.620 zł,
- 2) dotacje na zadania własne:
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4.463,64 zł,
  - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze – 22.913,88 zł,
  - dotacja na zasiłki stałe – 47.913 zł,
  - dotacja na utrzymanie GOPS – 101.400 zł,
  - dotacja na dożywianie dzieci – 43.000 zł,
- 3) dochody własne:
  - odpłatność za usługi opiekuńcze – 13.885,80 zł,
  - należne Gminie udziały w rozliczeniu zaliczki alimentacyjnej – 18.752,51 zł.

#### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Na plan dochodów w kwocie 145.352 zł, zrealizowane dochody to kwota 175.895,85 zł, tj. 121 % planu. Dochody zrealizowane dotyczą wpłat za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej i dotacji otrzymanej na realizację zadania własnego – pomocy materialnej dla uczniów.

### **Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan dochodów w dziale 900 na 31.12.2013 r. wynosił – 1.952.332,04, dochody zrealizowano 58,5 %. Źródłem dochodów są wpłaty za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni w Szreńsku i Miączynie Dużym w kwocie 90.609,31 zł. Niskie wykonanie dochodów w tym zakresie wynika z faktu iż w 2013 roku był planowany zakup wozu asenizacyjnego i zaplanowano dochody za korzystanie z tego wozu. Jednak zakup wozu został przesunięty na rok 2014.

Ponadto źródłem dochodu jest dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie związane z usuwaniem azbestu w Gminie Szreńsk, w kwocie 14.250,86 zł.

W 2013 roku zostało sprzedane wysypisko śmieci znajdujące się w Miączynie Dużym, dochody z tego tytułu wynoszą 1.000.938 zł.

### **Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Zaplanowane dochody w tym dziale to dotacja celowa otrzymana z budżetu Państwa na zadania bieżące realizowane przez Gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Dotacja w kwocie 4.000 zł, została przeznaczona na zakup książek dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Szreńsku.

Ponadto Gmina otrzymała dotację z przeznaczeniem na wyposażenie świetlicy w Miączynie Małym, w kwocie 13.047 zł.

Nie otrzymała natomiast Gmina w 2013 roku dotacji zaplanowanej w kwocie 98.000 zł, na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Liberadz”. Opóźnienie w przekazaniu dotacji wynika z przedłużającej się procedury kontrolnej wydatkowania środków na ten cel w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego. Dotacja wpłynie w 2014 roku.

### **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Zaplanowane dochody dotyczą realizacji zajęć pozalekcyjnych prowadzonych przez nauczycieli w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W roku 2013 wpłynęło z tego tytułu 23.214 zł.

Ponadto Gmina otrzymała dotacje w kwocie 50.000 zł, jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Urządzenie boiska piłkarskiego „Park Szreńsk” .

## **II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Zaplanowane wydatki na 31.12.2013 r. wynoszą – 15.021.569,13 zł, natomiast zrealizowano wydatki w kwocie 14.185.589,06 zł, co stanowi 94,4 % planu.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 12.310.798,57 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 11.979.510,83 zł, tj. 97,3 % planu.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2.710.770,86 zł, zrealizowane wydatki – 2.206.078,23 zł.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

#### **Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W dziale tym zrealizowano wydatki związane z wypłatą zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników w kwocie 480.316,04 zł oraz przekazano opłatę na rzecz Izby Rolniczych / 2% od wpłaconego podatku rolnego/.

#### **Dział 020 – LEŚNICTWO**

Wydatki zaplanowane w tym dziale w 2013 roku nie były zrealizowane, z uwagi na brak zgłoszeń z Kół Łowieckich potrzeby zakupu karmy dla zwierzyny leśnej.

#### **Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki bieżące w tym dziale zostały zrealizowane w 81 % na kwotę 50.842,83 zł, dotyczą one głównie zakupu materiałów i usług do bieżącego utrzymania dróg gminnych.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane 64 %, na kwotę 509.674,99 zł /szczegółowo wydatki zostały opisane w załączniku inwestycyjnym/.

Zakupy inwestycyjne zostały zrealizowane w 95 % na kwotę 34.141,59 zł.

#### **Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania budynków komunalnych w zakresie zakupu oleju opałowego, energii elektrycznej, drobnych remontów, itp.

Zaplanowane wydatki – 54.000 zł, natomiast zrealizowane – 35.096,75 zł, tj. 65 % planu.

#### **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki zaplanowane dotyczą planu zagospodarowania przestrzennego, którego wykonanie wydłuża się z uwagi na uchylenie uchwały podjętej w m-cu czerwcu 2013 roku, w tej sprawie przez Wojewodę Mazowieckiego w trybie nadzoru prawnego.

#### **Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

##### Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym dziale dotyczą wynagrodzeń i pochodnych z zakresu zadań zleconych administracji rządowej. Wykorzystano 100 % dotacji na ten cel.

##### Rada Gminy

Kwotę 108.473 zł wydatkowano na wypłatę diet dla radnych i sołtysów, zryczałtowaną dietę dla Przewodniczącego Rady i zakup materiałów i usług.



Urząd Gminy

Kwotę 1.583.365,38 wydatkowano na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:

- na płace i pochodne	- 1.140.435,92 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 26.500,00 zł,
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	- 91.965,00 zł,
- wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	- 20.015,00 zł,
- pozostałe wydatki /materiały, usługi/	- 304.449,46 zł,

Według stanu na 31 grudnia 2013 r. zatrudnionych w Urzędzie Gminy było 29 osób, z tego na czas nieokreślony – 15 osób, umowy na czas określony – 13 osób i 1 osoba na ½ etatu. Ponadto zatrudnione były 4 osoby na umowy – zlecenie: radca prawny, informatyk, specjalista ds. BHP i konserwator centrali telefonicznej.

Promocja Gminy

W tym rozdziale zawarte są wydatki związane z promowaniem gminy, poprzez zorganizowanie imprezy sportowo-rozrywkowej pod nazwą „Dni Szeñska sportowe święto gminy”.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

W tym dziale realizowane są wydatki z zakresu administracji rządowej związane z aktualizacją spisu wyborców. Gmina dostaje dotację w kwocie 746 zł, która w całości jest wydatkowana na płace i pochodne pracownika realizującego to zadanie.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**Fundusz Wsparcia Policji

W 2013 roku Gmina przekazała na Fundusz Wsparcia Policji kwotę 17.500 zł, na zakup samochodu – z przeznaczeniem dla Posterunku Policji w Szeñsku.

Ochotnicze Straże Pożarne

W 2013 roku na plan w kwocie 101.310 zł, wydatkowano na rzecz 5 jednostek straży kwotę 88.033,16 zł, tj. 87 % planu, w tym:

- płace i pochodne z umów zleceń konserwatorów sam. OSP – 19.015,56 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, szkoleniach i ryczałt Komendanta – 20.093,06 zł,
- podróże służbowe – 625,58 zł,
- materiały i wyposażenie – 39.400,53 zł,
- energia elektryczna – 2.753,90 zł,
- składki ubezpieczeniowe – 5.998,22 zł,
- pozostałe wydatki – 146,31 zł.

Zarządzanie kryzysowe

Zaplanowano na ten cel kwotę 5.000 zł, jednak nie było potrzeby wydatkowania tych środków budżetowych.

**Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki w 2013 roku zaplanowano kwotę 378.000 zł, natomiast zapłacono odsetki w kwocie 377.764,25 zł, tj. 99,9 % planu.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 29.390 zł, w 2013 roku nie była uruchomiona.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Gmina w 2013 roku otrzymała subwencję oświatową w kwocie 3.924.551 zł, w przeliczeniu na ucznia to kwota 8.550,22 zł.

Wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Miączyn Mały

Do szkoły uczęszcza 55 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2013 r. wyniósł 727.516,44 zł., w tym:

- płace i pochodne	- 586.340,41 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	- 38.398,78 zł,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych	- 34.500,00 zł,
- pozostałe wydatki	- 64.961,15 zł,
- usługi remontowe	- 3.316,10 zł,

Pozostałe wydatki to zakup oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych, energii elektrycznej, wypłatę delegacji .

Zatrudnionych jest 12 nauczycieli na 10,38 etatu, ¼ etatu administracji i 1 etat sprzątaczkii. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 13.227,57 zł, otrzymana subwencja – 8.550,22 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 4.677,35 zł.

Szkoła Podstawowa Proszkowo

Do szkoły uczęszcza 42 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2013 r. wyniósł 548.109,54 zł., w tym:

- płace i pochodne	- 459.276,61 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	- 23.499,39 zł,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych	- 30.800,00 zł,
- pozostałe wydatki	- 27.219,58 zł,
- usługi remontowe	- 7.313,96 zł,

Pozostałe wydatki to zakup węgla, środków czystości, materiałów biurowych, energii elektrycznej, wypłatę delegacji .

Zatrudnionych jest 10 nauczycieli na 7,46 etatu, 2 etaty obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 13.050,22 zł, otrzymana subwencja – 8.550,22 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 4.500,00 zł.

Szkoła Podstawowa Szreńsk

Do szkoły uczęszcza 182 dzieci. Jest to szkoła 9 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2013 r. wyniósł 1.605.968,64 zł., w tym:

- płace i pochodne - 1.201.526,01 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 81.011,80 zł,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 59.500,00 zł,
- pozostałe wydatki - 263.930,83 zł,

Pozostałe wydatki to zakup oleju opałowego, środków czystości, materiałów biurowych, energii elektrycznej, wyplatę delegacji .

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18,5 etatu, 1 etat administracji i 8,5 etatu sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 8.824,00 zł, otrzymana subwencja – 8.550,22 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 273,78 zł.

Oddziały klas zerowych

Zatrudnionych jest 5 nauczycieli oraz 2 i ½ etatu obsługi. Koszt utrzymania klas zerowych w 2013 roku wyniósł 221.045,68 zł. Poniesione wydatki to płace i pochodne.

W szkole w Proszkowie jest 11 uczniów, w Szkole Podstawowej w Miączynie Małym – 13 uczniów, w Szkole Podstawowej w Szreńsku – 40 uczniów.

Przedszkole

Do przedszkola uczęszcza 25 dzieci, wydatki poniesione w 2013 roku to kwota 187.846,99 zł. Wydatki dotyczą płac i pochodnych oraz wyżywienia dzieci uczęszczających do przedszkola. Zatrudnionych jest 2,5 etatu nauczycieli oraz 2,5 etatu obsługi.

Gimnazjum

Do szkoły uczęszcza 180 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2013 r. wyniósł 1.288.939,25 zł., w tym:

- płace i pochodne - 1.146.764,71 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 81.974,54 zł,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 60.200,00 zł,

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18,25 etatu, ¼ etatu administracji i 2 etaty sprzątaczk.

Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 7.160,77 zł, otrzymana subwencja – 8.550,22 zł, więc nie jest konieczne dofinansowanie z budżetu gminy.

Gminny Zakład Obsługi Szkół

W dniu 31 grudnia w zakładzie zatrudniony był Kierownik na 1,75 etatu /0,75 zastępstwo za Kierownika przebywającego na urlopie macierzyńskim/ oraz główna księgowa na ½ etatu.

Na plan wydatków w kwocie 111.300,00 zł wydatkowano kwotę 110.752,92 zł, wydatki dotyczą płac i pochodnych.

Stołówki szkolne

Na plan wydatków - 170.625 zł, wydatkowano kwotę – 169.914,04 zł, tj. 99,6 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych obsługi i zakupu żywności do stołówki szkolnej.

**Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Na plan wydatków – 39.906 zł, wydatkowano kwotę – 37.718,97 zł, tj. 94,5 % planu.

Wydatki dotyczą realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z przyjętym harmonogramem przez Gminną Komisję ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii.

**Dział 852 – OPIEKA SPOŁECZNA**

Wydatki zaplanowane w 2013 r. – 2.715.675 zł, natomiast zrealizowane – 2.632.046,62 zł.

Zadania zlecone

1. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne - plan w kwocie 1.907.115 zł, wykonanie planu – 1.860.242,85 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie z pomocy społecznej, na plan w kwocie 8.871 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 8.729,64 zł.
3. Zasiłki i pomoc w naturze – plan w kwocie 23.000 zł, zrealizowano plan w kwocie 22.913,88 zł. Skorzystało z tej formy pomocy 31 rodzin.
4. Zasiłki stałe – plan w kwocie 55.163 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 48.823,03 zł. Zasiłki przyznawane na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności, wypłacane w 2013 roku dla 10 osób.
5. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – plan i wykonanie 16.224 zł.

Zadania własne

1. Domy pomocy społecznej – w 2013 roku opłatę za pobyt 2 osób w Domu Pomocy Społecznej opłacono w kwocie 48.392,15 zł.
2. Zasiłki i pomoc w naturze – wydatki w kwocie 50.056,37 zł, zasiłki celowe dla 107 rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.
3. Dodatki mieszkaniowe – wydatki w kwocie 21.943 zł, przyznawane na podstawie złożonego wniosku, z udokumentowanym dochodem i wydatkami faktycznie przypadającymi na normatywną powierzchnię użytkową mieszkania.
4. Piecza zastępcza – wydatki w kwocie 5.098,90 zł, w roku 2012 zostało umieszczone 3 dzieci w rodzinie zastępczej i w związku z tym w 2013 roku były poniesione wydatki na ten cel.
5. Dożywianie dzieci – wydatki w kwocie 91.015,07 zł, tą formą pomocy objęto 171 dzieci z terenu gminy. Zadanie realizowane przy udziale wieloletniego programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, udział gminy 40 % i budżetu państwa 60 % zakupu żywności. Koszt przygotowania obiadu ponosi gmina.

### Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Na dzień 31 grudnia 2013 r. w GOPS Szreńsk było zatrudnionych 6 pracowników i 6 osób świadczących usługi opiekuńcze dla 13 osób.

Wydatki związane z utrzymaniem GOPS:

- płace i pochodne plan – 404.850,00 zł, wykonanie – 394.828,83 zł, tj. 97,5 % planu,
- odpisy na zfs plan – 21.600,00 zł, wykonanie – 21.600,00 zł, tj. 100 % planu,
- pozostałe wydatki plan – 45.500 zł, wykonanie – 40.651,90 zł, tj. 89,3 % planu.

### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Koszt utrzymania świetlicy w Szreńsku w 2013 roku wyniósł 50.541,89 zł. Wydatki dotyczą plac i pochodnych oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za 1 nauczyciela.

W dziale tym realizowana jest wypłata stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu naszej gminy. Zadanie jest realizowane przy udziale gminy i dotacji z budżetu państwa. Ogółem wydatki wyniosły 105.754,75 zł.

### **Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

#### Gospodarka ściekowa

W gminie Szreńsk znajdują się dwie oczyszczalnie ścieków : w Szreńsku i Miączynie Dużym, obsługiwane przez operatorów oczyszczalni tj. 1 i ½ etatu w Szreńsku i 1 etat w Miączynie Dużym. Wydatki związane z płacami i pochodnymi operatorów oczyszczalni są ujmowane w rozdziale 90017 – Zakład Gospodarki Komunalnej. Koszt utrzymania oczyszczalni w 2013 roku wyniósł 138.157,06 zł i dotyczył wydatków za energię – 73.499,76 zł oraz zakupu materiałów, usług - 64.657,30 zł.

#### Gospodarka odpadami

W sierpniu 2013 roku zostało sprzedane wysypisko śmieci w Miączynie Dużym, a ponadto od 01 lipca obowiązuje ustawa o utrzymaniu czystości w gminie, dlatego w drodze zamówień publicznych wyłoniono firmę do odbioru śmieci z terenu gminy Szreńsk. Przetarg wygrała firma USKOM w Mławie, która pobiera ryczałtowo co miesiąc kwotę 22.600 zł za odbiór śmieci z naszej gminy.

#### Utrzymanie zieleni w gminie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 5.000 zł, zrealizowane wydatki – 4.552,32 zł, co stanowi 91 % planu.

#### Oświetlenie dróg

Na zakup energii w 2013 roku wydatkowano kwotę 176.782,94 zł, co stanowi 99,9 % planu. Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie 98.964,56 zł, dotyczą zmiany oświetlenia na ulicy Plac Kanoniczny.

Zakład Gospodarki Komunalnej

Na dzień 31 grudnia 2013 roku koszt utrzymania ZGK wyniósł 416.982,11 zł. W 2013 roku było zatrudnionych 12 osób : Kierownik, Główna Księgowa, konserwator urządzeń, 3 operatorów oczyszczalni i 6 osób na stanowiskach robotniczych.

- płace i pochodne – 318.479,58 zł,
- odpisy na zfs – 6.564,00 zł,
- pozostałe wydatki – 91.938,53 zł,

Pozostała działalność

W roku 2013 zaplanowano wydatki w kwocie 230.098,04 zł, zrealizowano w kwocie 210.822,88 zł, z tego :

- wydatki związane z usuwaniem azbestu – 14.250,86 zł,
- wydatki inwestycyjne – 190.084,75 zł.

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

W 2013 roku z budżetu gminy została przekazana dotacja dla jednostek kultury:

- Gminny Ośrodek Kultury – plan – 185.400 zł, wykonanie – 185.400 zł,
- Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 103.800 zł, wykonanie – 92.850 zł

Zaplanowane zostały również wydatki inwestycyjne – plan – 15.000, wydatkowane – 254,00 zł, związane z remontem GOK. Dokumentacja projektowa jest w trakcie realizacji.

**Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Kwotę 73.274,43 zł wydatkowano na działalność gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu. Poniesione wydatki dotyczą opłat za wynajem autobusów na mecze, opłat związanych z utrzymaniem drużyn piłkarskich oraz organizowanie imprez sportowych w gminie.

Ponadto w 2013 roku zrealizowano wydatki inwestycyjne – urządzenie boiska piłkarskiego w parku w Szreńsku za kwotę 186.703,38 zł.

**III. ZADANIA INWESTYCYJNE**

W 2013 roku były zaplanowane do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

### III. ZADANIA INWESTYCYJNE

Na rok 2013 zaplanowano do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

Lp.	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	Przebudowa drogi gminnej ul. Wikariacka w miejscowości Szreńsk	251000,00	244708,37
2.	Budowa chodników z wiatami przystankowymi w miejscowościach Gminy Szreńsk- projekt	5000,00	450,00
3.	Dożwirowanie dróg gminnych	72900,00	0,00
4.	Przebudowa ulicy Plac Kanoniczny, Podzamcze, pasaż przy dzwonnicy kościoła, część ulicy Budzyn w miejscowości Szreńsk na terenie oznaczonym numerami ewidencyjnymi 751, 754, 755, 757, 802	335000,00	264516,62
5.	Wykonanie pokrycia dachowego na budynku komunalnym w Bielawach - projekt	5000,00	0,00
6.	Remont Szkoły Podstawowej w Miączynie Małym	40000,00	39799,54
7.	Budowa małego placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Proszkowie	115000,00	107280,84
8.	Budowa punktów świetlnych wraz z oprawami	99000,00	98964,56
9.	Wyposażenie placów zabaw w miejscowościach: Miączyn Duży, Mostowo, Rochnia, Złotowo	206500,00	190084,75
10.	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą w Miączynie Małym	11000,00	11000,00
11.	Renowacja zabytkowego parku pałacowego w Szreńsku - projekt	9900,00	0,00
12.	Baza turystyczna z zagospodarowaniem terenu i oświetleniem w Miączynie Dużym - projekt	7400,00	7380,00
13.	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Miączynie Małym	24427,00	24372,45
14.	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Szreńsku - projekt	15000,00	254,00
15.	Urządzenie boiska piłkarskiego "Park Szreńsk"	187000,00	186703,38
<b>Ogółem</b>		<b>1384127,00</b>	<b>1175514,51</b>

#### IV. ZADANIA ZLECONE

W 2013 roku Gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone:

1. Zwrot podatku akcyzowego –	480.316,04 zł,
2. Urząd Wojewódzki -	42.175,00 zł,
3. Krajowe Biuro Wyborze -	746,00 zł,
4. Pomoc Społeczna -	1.947.928,00 zł

#### V. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W 2013 roku gmina otrzymała dotacje na podstawie podpisanego porozumienia dotyczącego projektu „Dziecięca akademia przyszłości – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych”. Projekt był realizowany w roku szkolnym 2012/2013 poprzez dodatkowe zajęcia w Szkole Podstawowej w Szreńsku i Szkole Podstawowej w Miączyńie Małym.

#### VI. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR OKREŚLONYCH W USTAWIE PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE DZIAŁAŃ ZWIĄZANYCH Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA.

W 2013 roku otrzymano dochody w kwocie 12.965 zł, w tym: z tytułu kar kwotę 1.919 zł i opłat za korzystanie ze środowiska – 11.046 zł.

Po stronie wydatków kwotę 3.925 zł przeznaczono na opłatę za korzystanie ze środowiska i 9.040 zł na zadanie związane z gospodarką wodno-ściekową.

#### VII. WYNIK FINANSOWY

1. Dochody zrealizowane	- 13.750.167,59 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	- 12.359.009,72 zł,
- dochody majątkowe	- 1.391.157,87 zł,
2. Wydatki zrealizowane	- 14.185.589,06 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	- 11.979.510,83 zł,
- wydatki majątkowe	- 2.206.078,23 zł,
3. Deficyt	- 435.421,47 zł,
4a. Przychody ogółem	- 1.257.189,27 zł,
z tego: kredyty i pożyczki	- 969.000,00 zł,
- wolne środki	- 288.189,27 zł,
4b. Rozchody ogółem	- 821.767,80 zł,
z tego: spłata pożyczek i kredytów	- 821.767,80 zł



## VIII. INFORMACJA O KREDYTACH, POŻYCZKACH I ZOBOWIĄZANIACH

### Spłata pożyczek i kredytów

W 2013 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 821.767,80 zł, na 31 grudnia 2013 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 6.529.890,20 zł, tj. 47,5 % wykonanych dochodów, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie	-	280.000,00 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	-	1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu	-	3.560.258,40 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie	-	536.830,40 zł
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku	-	587.399,40 zł,
- kredyt z PKO Działdowo	-	115.732,92 zł.

### Należności

Należności na dzień 31 grudnia 2013 r. to kwota 1.129.899,87 zł.

Są to należności podatkowe, w przeważającej mierze podatek od nieruchomości od osób prawnych, które są w likwidacji.

### Zobowiązania

Na koniec roku 2013 zobowiązania stanowią kwotę 866.436,05 zł i dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, z terminem płatności 05 stycznia 2014 r.
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników samorządowych wraz ze składkami ZUS i na FP,
- zobowiązań wynikających z zakupu materiałów i usług ujętych w ewidencji księgowej w miesiącu grudniu 2013 r.

## IX. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

W 2013 roku udzielono zamówień na podstawie ustawy Prawo Zamówień Publicznych na następujące zadania:

1. Dostawa artykułów spożywczych dla potrzeb ZPO w Szreńsku.
2. Zakup i dostawa pomocy dydaktycznych dla prowadzenia zajęć w ramach projektu „Dziecięca Akademia Przyszłości”.
3. Sprzedaż wysypiska śmieci w Miączynie Dużym.
4. Przebudowa boiska sportowego.
5. Remont kapitalny i modernizacja budynku świetlicy wiejskiej we wsi Liberadz.
6. Przebudowa ulicy Plac Kanoniczny, Podzamcze, pasaż przy dzwonnicy kościoła, część ulicy Budzyn w miejscowości Szreńsk.
7. Wyposażenie i zagospodarowanie placów zabaw w miejscowościach: Miączyn Duży, Mostowo, Rochnia, Złotowo.
8. Mały plac zabaw w ramach programu „Radosna Szkoła” w Proszkowie.
9. Przebudowa ulicy Wikariackiej w Szreńsku.
10. Sukcesywna dostawa oleju opałowego lekkiego na sezon grzewczy 2013/2014.
11. Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu z terenu gminy Szreńsk etap II.

12. Przewóz dzieci niepełnosprawnych wraz z opieką z terenu gminy Sześć do Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Mławie.

### Podsumowanie

Wynik finansowy budżetu w 2013 roku to deficyt w kwocie 435.4210,47 zł, który został pokryty kredytem i wolnymi środkami.

Analizując zrealizowanie budżetu po stronie dochodów należy zauważyć, że niektóre dochody nie zostały wykonane, np. dotacja na promocje gminy lub dofinansowanie zadania inwestycyjnego w dziale 921 z uwagi na przedłużającą się procedurę sprawdzania dokumentacji związanej z wydatkowaniem środków finansowych na ten cel.

Po stronie wydatków plan był realizowany w miarę potrzeb i środków finansowych na rachunku bankowym, pozostały jednak zobowiązania, których płatności będą dokonane w pierwszym kwartale 2014 r. np. wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013 rok.

Wydatki majątkowe zostały wykonane 81,4 %, na takie wykonanie wydatków miały wpływ inwestycje wieloletnie, które są realizowane stopniowo przez kilka lat.

W 100 % został przekazany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Zostały zachowane wymogi określone w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, gdyż wykonane wydatki bieżące nie są wyższe niż wykonane dochody bieżące.

**W O J T**  
**Marek Nitezyński**