

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia  
Wójta Gminy Szreńsk  
Nr 185/2014  
z dnia 19 sierpnia 2014 r.

## INFORMACJA

### O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2014

#### DANE OGÓLNE

Na podstawie ustawy o samorządzie gminnym i ustawie o finansach publicznych Rada Gminy w Szreńsku w dniu 29 stycznia 2014 r. podjęła Uchwałę Budżetową Gminy Szreńsk na rok 2014 Nr XXIII/177/2014 .

Zgodnie z § 1 Uchwały dochody zostały uchwalone w łącznej kwocie 14.755.692,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie - 13.509.517,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie – 1.246.175,00 zł

Zgodnie z § 2 Uchwały wydatki zostały uchwalone w łącznej kwocie 14.003.924,20 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – 11.205.765,20 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – 2.798.159,00 zł

Różnicę między dochodami a wydatkami stanowił nadwyżka budżetu w kwocie 751.767,80 zł.

W trakcie roku budżetowego były dokonywane zmiany uchwały budżetowej na rok 2014, w wyniku których plan budżetu na dzień 30 czerwca 2014 r. kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w kwocie 15.362.438,85 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie – 13.914.385,26 zł,
- dochody majątkowe w kwocie – 1.448.053,59 zł

Wydatki ogółem w kwocie 14.610.671,05 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie – 11.594.633,05 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie – 3.016.038,00 zł

Planowana nadwyżka w kwocie 751.767,80 zł.

W 2014 roku zaplanowano do spłaty pożyczki i kredyty w kwocie 751.767,80 zł.

W pierwszym półroczu 2014 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 15.362.438,85 zł, uzyskano dochody w kwocie 7.041.815,02 zł, co stanowi 45,83 % wykonania planu.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 13.914.385,26 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 6.951.167,43 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.448.053,59 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 90.847,59 zł.

W pierwszym półroczu 2014 roku zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 14.610.671,05 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 6.259.456,59 zł, co stanowi 42,84 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11.594.633,05 zł, zostały zrealizowane w kwocie 6.177.202,67 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.016.038,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 82.253,92 zł.

W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 508.784,00 zł, na 30 czerwca 2014 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 6.021.106,20 zł, tj. 39,2 % planowanych dochodów, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie	-	210.000 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	-	1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu	-	3.469.882,00 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie	-	402.622,60 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku	-	391.599,60 zł,
- kredyt z PKO Działdowo	-	97.332,92 zł.

## I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W pierwszym półroczu 2014 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 15.362.438,85 zł, uzyskano dochody w kwocie 7.041.815,02 zł, co stanowi 45,83 % wykonania planu.

Źródła dochodów to:

1. Subwencje dla gminy – na plan w kwocie 6.748.992 zł, wykonane dochody w kwocie 3.801.772 zł, tj. 56,3 % 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 2.146.324,85 zł, zrealizowano dochody w kwocie 1.348.681,01, tj. 62,8 % planu.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy – na plan w kwocie 346.284 zł, zrealizowane dochody w kwocie 211.738,00 tj. 61,1 % planu.
4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – na plan w kwocie 296.175 zł, nie otrzymano dochodów w pierwszym półroczu 2014 r.
5. Dochody własne Gminy – na plan w kwocie 5.824.663 zł, zrealizowano dochody w kwocie 1.679.624,01 zł, tj. 28,8 % 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 753.908,19 zł,
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – uzyskano dochody w kwocie 30.590,47 zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 895.125,35 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Na plan dochodów w kwocie 259.131,64 zł zrealizowano dochody w kwocie 259.131,64 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 zaplanowane w tym dziale pochodzą z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich, w pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów. Przelew dochodów z tytułu dzierżawy jest realizowany zwykle w II półroczu.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody zaplanowane w tym dziale – to 646.700 zł, zrealizowano dochody w kwocie 29.412,84 zł, tj. 4,55 % planu. Uzyskane dochody pochodzą z tytułu:

- czynszów za wynajem lokali mieszkalnych – 23.915,02 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów - 5.203,74 zł,
- odsetek - 294,08 zł,

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 600.000 zł, brak realizacji dochodów w tym zakresie, z uwagi na długą procedurę ogłoszenia składników majątkowych do sprzedaży, realizacja dochodów nastąpi w drugim półroczu 2014 r.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody zaplanowano w kwocie 89.084 zł, zostały zrealizowane w kwocie 72.323,04 zł, co stanowi 81,2 % planu.

Dochody planowane w tym dziale, stanowi dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – jest to kwota 43.008 zł.

Zrealizowano dochody w kwocie 23.156 zł, tj. 53,84 % planu.

Druga pozycja dochodów w tym dziale to dochody zaplanowane na zadania związane z promocją Gminy w kwocie 23.085,59 zł. Dochody te nie zostały zrealizowane w 2013 roku, z uwagi na przedłużającą się weryfikację wydatków przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego i ich realizacja nastąpiła w 2014 roku.

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 – w kwocie 372 zł i dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – w kwocie 7.651 zł.

## **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 3.356.352 zł, zrealizowane dochody w kwocie 1.415.464,65 zł, tj. 42,17 % 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 893,60 zł, co stanowi 17,9 planu. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów.

### Dochody w rozdziale 75615

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- podatek od nieruchomości – na plan 984.123 zł, zrealizowano – 305.273 zł, tj. 31,0 % planu,
- podatek rolny – na plan 3.803 zł, zrealizowano - 3.054,4 zł, tj.80,3 % planu,
- podatek leśny – na plan 11.482 zł, zrealizowano – 5.564 zł, tj. 48,5 % planu,
- zaległości z podatków zniesionych – na plan 0 zł, zrealizowano - 210,65 zł,
- odsetki w kwocie 90 zł i podatek od czynności cywilno prawnych w kwocie 325 zł.

### Zaległości w rozdziale 75615

Ogółem zaległości w tym rozdziale na 30.06.2014 r. wynoszą 1.075.619,13 zł, w podatku od nieruchomości:

- zabezpieczone hipoteką przymusową – 981.139,13 zł,
- zaległości za lata : 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 – 94.480,00 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 – 765.549,43, zaległości z lat: 2010, 2011, 2012, 2013 – 12.182 zł. Na zaległości wystawione są tytuły wykonawcze oraz wniosek egzekucyjny do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mławie.

### Dochody w rozdziale 75616

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- podatek od nieruchomości - na plan 182.481 zł, zrealizowano – 98.134,09 zł, tj. 53,8 % planu,
- podatek rolny – na plan 293.267 zł, zrealizowano – 158.391,35 zł tj. 54 % planu,
- podatek leśny – na plan 18.541 zł, zrealizowano – 12.519,2 zł, tj.67,5 % planu,
- podatek od środków transportowych – na plan 50.000 zł, zrealizowano 30.538,20 zł, tj. 61,1 % planu

- podatek od spadków i darowizn – na plan 12.000, zrealizowano 11 zł, tj. 0,1 % planu /dochody realizowane przez US Mława/,
- wpływy z opłaty targowej – na plan 12.500 zł, zrealizowano 4.390 zł, tj. 35,1 % planu / niskie wykonanie dochodów spowodowane jest trudnymi warunkami na targowisku-brak lokalizacji odpowiedniej dla tego typu działalności/,
- wpływy za odpady komunalne – na plan 250.000 zł, zrealizowano 103.421,30 zł, tj. 41,4% planu Systematycznie jest prowadzona weryfikacja danych zawartych w złożonych deklaracjach i dokonywane są korekty przypisu i odpisu. Do osób zalegających w opłacie wysyłane są wezwania do zapłaty.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na plan 70.000 zł, zrealizowano 20.448 zł, tj.29,2 % planu / dochody realizowane przez US i trudno przewidzieć stopień realizacji dochodów/,
- odsetki – na plan 4.000 zł, zrealizowano 1.590,4 zł, tj. 39,8 % planu.

#### Zaległości w rozdziale 75616

Ogółem zaległości w tym rozdziale stanowi kwota 56.545,11 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości – 10.153,73 zł,
- w podatku rolnym – 25.526,38 zł,
- w podatku leśnym – 1.111,80 zł,
- opłacie za odpady komunalne – 11.967,20 zł,
- podatku od środków transportowych – 7.786,00 zł,

Na zaległości wystawiane są tytuły wykonawcze. W pierwszym półroczu 2014 roku wystawiono 59 szt. tytułów wykonawczych na kwotę 11.159,14 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 –9.054 zł, tj. 45,3 % planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – na plan 41.475 zł, zrealizowano 30.590,47 zł, tj. 73,8 % planu.

#### Dochody w rozdziale 75621

Dochody w tym rozdziale stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie dochodów w kwocie 587.655 zł, co stanowi 44,3 planu i udziały w podatku od osób prawnych – wykonanie dochodów w kwocie 43.310,99 zł, co stanowi 61,9 % planu.

### **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów w tym dziale to 6.748.992, wykonanie dochodów to kwota 3.801.772, tj. 56,3 %

**Źródła dochodów :**

- subwencja oświatowa – plan 3.703.032 zł, wykonanie planu - 2.278.792 zł, tj. 61,5 % planu,
- subwencja wyrównawcza – plan 2.945.698 zł, wykonanie planu – 1.472.850 zł, tj. 50,0 % planu,
- subwencja równoważąca – plan 100.262 zł, wykonanie planu - 50.130 zł, tj. 50 % planu

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Dochody w tym dziale stanowią wpłaty rodziców za wyżywienie w przedszkolu –plan 10.000 zł, wykonanie w kwocie 8.061 zł, tj. 80,6 % planu i dotacja na zadania bieżące oraz dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W 2014 roku Gmina otrzymuje dotację na realizację zadań własnych w zakresie finansowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach . W pierwszym półroczu w kwocie 38.657 zł i przedszkola w kwocie 15.101 zł.

Ponadto otrzyma dofinansowanie zadań inwestycyjnych, tj.  
– budowa hali sportowej przy ZPO Szreńsk – kwotę 350.000 zł,

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Na plan dochodów w kwocie 2.048.388,21 zł, Gmina otrzymała dochody w kwocie 1.176.642,77 zł, tj. 57,4 % planu.

Źródła dochodów zrealizowanych w tym dziale to:

- 1) dotacje na zadania zlecone:
  - dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 1.036.446 zł,
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 486 zł,
  - dotacja na świadczenia z tytułu sprawowania opieki –8.098 zł,
  - dotacja na dożywianie dzieci – 11.643 zł,
  - dotacja na dodatek energetyczny – 797,37 zł
- 2) dotacje na zadania własne:
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.331 zł,
  - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze – 11.500 zł,
  - dotacja na zasiłki stałe – 28.229 zł,
  - dotacja na utrzymanie GOPS – 40.425 zł,
  - dotacja na dożywianie dzieci – 30.220 zł,
- 3) dochody własne:
  - odpłatność za usługi opiekuńcze – 6.467,40 zł,

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

Na plan dochodów w kwocie 95.275 zł, zrealizowane w pierwszym półroczu 2014 roku dochody to kwota 92.097,40 zł, tj. 96,7 % planu. Dochody zrealizowane dotyczą wpłat za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej – 46.822,40 zł i dotacji otrzymanej na realizację zadania własnego – pomocy materialnej dla uczniów - 45.275 zł.

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

Plan dochodów w dziale 900 na 30.06.2014 r. wynosi – 1.461.107, dochody zrealizowano 3,9 %. Źródłem dochodów są wpłaty za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni w Szreńsku i Miączynie Dużym, plan w kwocie 100.000 zł, dochody zrealizowano w kwocie 41.140,61 zł. Niskie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z faktu, iż w 2014 roku jest planowany zakup wozu asenizacyjnego i zaplanowano dochody za korzystanie z tego wozu.

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

W 2013 roku Gmina nie otrzymała dotacji zaplanowanej w kwocie 67.562 zł, na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Liberadz”. Opóźnienie w przekazaniu dotacji wynikało z przedłużającej się procedury kontrolnej wydatkowania środków na ten cel w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego. Dotacja wpłynęła w 2014 roku.

Ponadto Gmina ma przyznaną dotację na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą w Miączynie Małym” w ramach działania programu „Odnowa i rozwój wsi” w kwocie 111.231 zł.

## **II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Zaplanowane wydatki na 30.06.2014 r. wynoszą – 14.610.671,05 zł, natomiast zrealizowano wydatki w kwocie 6.259.456,59 zł, co stanowi 42,84 % planu.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 11.594.633,05 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 6.177.202,67 zł, tj. 53,3 % planu.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 3.016.038 zł, zrealizowane wydatki – 82.253,92 zł, tj. 2,72 % planu.

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 260.131,58 zł oraz przekazano opłatę na rzecz Izby Rolniczych / 2% od wpłaconego podatku rolnego/ w kwocie 3.072,20 zł

**Dział 020 – LEŚNICTWO**

Wydatki zaplanowane w tym dziale w pierwszym półroczu 2014 roku zostały zrealizowane w kwocie 700 zł tj. 38,9 % planu - na zakup karmy dla zwierzyny leśnej.

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą one głównie zakupu materiałów i usług do bieżącego utrzymania dróg gminnych. Na zakup materiałów wydatkowano kwotę 11.768,76 zł oraz na usługi kwotę – 29.316,80 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane 2,3 %, na kwotę 26.188,42 zł /szczegółowo wydatki zostały opisane w załączniku inwestycyjnym/.

**Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

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

Zaplanowane wydatki – 44.000 zł, natomiast zrealizowane – 17.511,99 zł, tj. 39,8 % planu.

**Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki zaplanowane w kwocie 60.000 zł, dotyczą planu zagospodarowania przestrzennego, którego wykonanie wydłuża się z uwagi na wprowadzanie poprawek do uchylonej uchwały podjętej w m-cu czerwcu 2013 roku, w tej sprawie w trybie nadzoru prawnego przez Wojewodę Mazowieckiego . Wydatki zrealizowano w kwocie 1.449,50 zł i dotyczą wypłaty dla komisji urbanistycznej w sprawie planu.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym dziale w kwocie 43.008 zł, dotyczą wynagrodzeń i pochodnych z zakresu zadań zleconych administracji rządowej. Zrealizowano wydatki na kwotę 23.155,09 zł, tj. 53,8 % planu.

Rada Gminy

Kwotę 43.436,29 zł wydatkowano na wypłatę diet dla radnych i sołtysów, zryczałtowaną dietę dla Przewodniczącego Rady, oraz zakup materiałów i usług, związanych z bieżącą obsługą Rady Gminy.

Urząd Gminy

Kwotę 896.257,02 wydatkowano na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:

- |                                                    |                                    |
|----------------------------------------------------|------------------------------------|
| - na płace i pochodne                              | - 659.996,54 zł, tj. 57,6 % planu, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 19.875,00 zł, tj. 75,0 % planu,  |
| - wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło           | - 39.155,00 zł, tj. 46,6 % planu,  |
| - wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne               | - 10.910,00 zł, tj. 68,2 % planu,  |
| - pozostałe wydatki /materiały, usługi/            | - 166.320,48 zł, tj. 57,3 % planu  |



Według stanu na 30 czerwca 2014 r. zatrudnionych w Urzędzie Gminy było 27 osób, z tego na czas nieokreślony – 15 osób, umowy na czas określony – 11 osób i 1 osoba na ½ etatu. Ponadto zatrudnione były 3 osoby na umowy – zlecenie: radca prawny, informatyk i konserwator centrali telefonicznej.

#### Promocja Gminy

W tym rozdziale planowane są wydatki związane z promowaniem gminy, poprzez zorganizowanie imprezy sportowo-rozrywkowej pod nazwą „Dni Szreńska sportowe święto gminy” w kwocie 10.000 zł, realizacja wydatków nastąpi w drugim półroczu 2014 r.

#### **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 372 zł, która w całości jest wydatkowana na płace i pochodne pracownika realizującego to zadanie.

Ponadto w pierwszym półroczu 2014 roku były zrealizowane wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego – na plan w kwocie 7.651 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 7.651 zł.

#### **Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

##### Ochotnicze Straże Pożarne

W 2014 roku zaplanowano wydatki w kwocie 90.000 zł, w pierwszym półroczu 2014 roku wydatkowano na rzecz 5 jednostek straży kwotę 67.662,97 zł, tj. 75,2 % planu, w tym:

- płace i pochodne z umów zleceń konserwatorów sam. OSP – 9.705,80 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, szkoleniach i ryczałt Komendanta – 26.667,44 zł,
- podróże służbowe – 50,15 zł,
- materiały i wyposażenie – 21.479,35 zł,
- energia elektryczna – 7.145,86 zł,
- składki ubezpieczeniowe – 2.614,37 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 2014 roku zaplanowano kwotę 200.000 zł, zapłacono odsetki w kwocie 177.701,69 zł, tj. 88,8 % planu.

#### **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Rezerwa ogólna w kwocie 15.001,20 zł i rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 24.781 zł, w pierwszym półroczu 2014 roku nie były uruchomione.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Gmina w 2014 roku zaplanowała subwencję oświatową w kwocie 3.703.032 zł, zrealizowana w kwocie 2.278.792 zł.

Wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Miączyn Mały

Do szkoły uczęszcza 54 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2014 r. wyniósł 385.411,35 zł., w tym:

- |                                    |                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|
| - płace i pochodne                 | - 320.962,64 zł, tj. 54,6 % planu, |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie  | - 20.349,15 zł, tj. 56,2 % planu,  |
| - odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych | - 0 zł,                            |
| - pozostałe wydatki                | - 44.099,56 zł, tj. 55,3 % planu   |

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

Zatrudnionych jest 12 nauczycieli na 10,25 etatu, ¾ etatu administracji i 1 etat sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 7.137,25 zł, otrzymana subwencja – 4.986,42 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 2.150,83 zł.

Szkoła Podstawowa Proszkowo

Do szkoły uczęszcza 42 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2014 r. wyniósł 270.647,85 zł., w tym:

- |                                    |                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|
| - płace i pochodne                 | - 245.951,77 zł, tj. 54,7 % planu, |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie  | - 11.211,40 zł, tj. 47,8 % planu,  |
| - odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych | - 0 zł,                            |
| - pozostałe wydatki                | - 13.484,68 zł, tj. 46,9 % planu   |

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

Zatrudnionych jest 10 nauczycieli na 6,45 etatu, 1 etat obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 6.444,00 zł, otrzymana subwencja – 4.986,42 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy –1.457,58 zł.

Szkoła Podstawowa Szreńsk

Do szkoły uczęszcza 182 dzieci. Jest to szkoła 9 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2014 r. wyniósł 866.195,31 zł., w tym:

- |                                    |                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|
| - płace i pochodne                 | - 658.515,14 zł, tj. 60,9 % planu, |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie  | - 44.203,70 zł, tj. 56,7 % planu   |
| - odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych | - 0 zł,                            |
| - pozostałe wydatki                | - 163.476,47 zł, tj. 51,8 % planu  |

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

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18,5 etatu, 1 etat administracji i 10 etatów obsługi.

Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 4.759,31 zł, otrzymana subwencja – 4.986,42 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy nie było konieczne.

#### Oddziały klas zerowych

Zatrudnionych jest 5 nauczycieli oraz 4 i ½ etatu obsługi. Koszt utrzymania klas zerowych w pierwszym półroczu 2014 roku wyniósł 116.265,67 zł, tj. 39,3 % planu. Poniesione wydatki to płace i pochodne.

W szkole w Proszkowie jest 11 uczniów, w Szkole Podstawowej w Miączynie Małym – 12 uczniów, w Szkole Podstawowej w Szreńsku – 41 uczniów.

#### Przedszkole

Do przedszkola uczęszcza 24 dzieci, wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2014 roku to kwota 107.562,92 zł. Wydatki dotyczą płac i pochodnych oraz wyżywienia dzieci uczęszczających do przedszkola. Zatrudnionych jest 2 etaty nauczycieli oraz 2 etaty obsługi.

#### Gimnazjum

Do szkoły uczęszcza 179 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2014 r. wyniósł 653.845,15 zł., w tym:

- płace i pochodne - 614.291,17 zł, tj. 57,1 % planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 39.553,98 zł, tj. 49,5 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 0 zł,

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18,22 etatu, 1 etat administracji i 2 etaty sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 3.652,77 zł, otrzymana subwencja – 4.986,42 zł, więc nie jest konieczne dofinansowanie z budżetu gminy.

#### Gminny Zakład Obsługi Szkół

W dniu 30.06.2014 r. w zakładzie zatrudniony był Kierownik na 1 etatu oraz główna księgowa na ½ etatu.

Na plan wydatków w kwocie 127.410,00 zł wydatkowano kwotę 63.283,59 zł, tj. 49,7 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych.

#### Stołówki szkolne

Na plan wydatków - 168.813 zł, wydatkowano kwotę – 86.959,95 zł, tj. 51,5 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych obsługi - kwocie 48.492,62 zł i zakupu żywności do stołówki szkolnej w kwocie 38.467,33 zł.

#### **Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Na plan wydatków – 41.475 zł, wydatkowano kwotę – 12.962,87 zł, tj. 31,2 % 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.

Plan został zrealizowany w 31,2 %, z uwagi na to iż zaplanowany harmonogram wydatków w tym zakresie przewiduje większą część wydatków do realizacji w drugim półroczu 2014 r.

#### **Dział 852 – OPIEKA SPOŁECZNA**

Wydatki zaplanowane w 2014 r. – 2.533.521,21 zł, natomiast zrealizowane – 1.271.882,60 zł, tj. 50,2 % planu.

##### Zadania zlecone

1. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne - plan w kwocie 1.802.000 zł, wykonanie planu – 863.977,37 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie z pomocy społecznej, na plan w kwocie 8.100 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 2.029,87 zł.
3. Zasiłki i pomoc w naturze – plan w kwocie 12.500 zł, zrealizowano plan w kwocie 10.201,39 zł.
4. Zasiłki stałe – plan w kwocie 29.900 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 28.228,26 zł. Zasiłki przyznawane na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności.
5. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – plan w kwocie – 8.098 zł i wykonanie 6.715 zł.
6. Dodatek energetyczny – plan w kwocie 1.052,21, wydatkowano kwotę 643,54 zł.

##### Zadania własne

1. Domy pomocy społecznej – w 2014 roku opłatę za pobyt 2 osób w Domu Pomocy Społecznej zaplanowano w kwocie 47.000 zł, opłacono w kwocie 22.087,95 zł.
2. Zasiłki i pomoc w naturze – zaplanowano wydatki w kwocie 51.600 zł, wydatkowano kwotę 23.549,85 zł /zasiłki celowe dla rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej/.
3. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowane wydatki w kwocie 22.000 zł, zrealizowane w kwocie 11.261,12 zł. Przyznawane na podstawie złożonego wniosku, z udokumentowanym dochodem i wydatkami faktycznie przypadającymi na normatywną powierzchnię użytkową mieszkania.
4. Piecza zastępcza – zaplanowane wydatki w kwocie 7.000 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 6.805,57, tj. 97,22 % planu.
5. Dożywianie dzieci – plan kwocie 81.638 zł, wydatki w kwocie 46.073,21 zł. Zadanie realizowane przy udziale wieloletniego programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, udział gminy 20 % i budżetu państwa 80 % zakupu żywności. Koszt przygotowania obiadu ponosi gmina.

Na dzień 30 czerwca 2014 r. w GOPS Szreńsk było zatrudnionych 7 pracowników i 6 osób świadczących usługi opiekuńcze dla 13 osób.

Wydatki związane z utrzymaniem GOPS:

- płace i pochodne plan – 407.000,00 zł, wykonanie – 216.429,63 zł, tj. 53,2 % planu,
- odpisy na zfs plan – 12.100,00 zł, wykonanie – 9.075,00 zł, tj. 75 % planu,
- pozostałe wydatki plan – 39.033 zł, wykonanie – 24.473,10 zł, tj. 62,7 % planu.

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

Koszt utrzymania świetlicy w Szreńsku w pierwszym półroczu 2014 roku wyniósł 40.711,66 zł. Wydatki dotyczą plac i pochodnych, zatrudniony jest 1 nauczyciel.

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. Wydatki w pierwszym półroczu 2014 r. wyniosły 55.120 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 pierwszym półroczu 2014 roku wyniósł 78.103,58 zł i dotyczył wydatków za energię – 44.886,47 zł oraz zakupu materiałów, usług - 33.217,11 zł.

##### Gospodarka odpadami

Od 01 lipca 2013 roku 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.

W 2014 roku zaplanowano wydatki w kwocie 275.200 zł, zrealizowano w pierwszym półroczu 2014 r. w kwocie 68.214,38 zł. Rozliczenie wydatków następuje po zakończeniu danego miesiąca i przedstawieniu raportu miesięcznego, potwierdzającego realizację usługi za dany miesiąc. Od 01 lipca 2013 r. istnienie punkt selektywnej zbiórki odpadów przy oczyszczalni ścieków w Szreńsku, obsługiwany przez pracownika oczyszczalni.

##### Utrzymanie zieleni w gminie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 5.000 zł, zrealizowane wydatki – 1.414,83 zł, co stanowi 28,3 % planu.

##### Oświetlenie dróg

Na zakup energii w 2014 roku zaplanowano kwotę 142.000 zł, zrealizowane wydatki stanowią kwotę 30.913,78 zł, co stanowi 21,8 % planu.

### Zakład Gospodarki Komunalnej

Na dzień 30 czerwca 2014 roku koszt utrzymania ZGK wyniósł 232.289,26 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku było zatrudnionych 10 osób : Kierownik, Główna Księgowa, konserwator urządzeń, 3 operatorów oczyszczalni i 4 osób na stanowiskach robotniczych.

- płace i pochodne – plan - 348.000 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 183.105,96 zł, tj. 52,6 %
- odpisy na zfsś - plan - 6.564,00 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 5.000 zł, tj. 75,9 %
- pozostałe wydatki – plan - 92.820 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 44.183,30zł, tj. 47,6 %

### Pozostała działalność

W roku 2014 zaplanowano wydatki w kwocie 7.000 zł, zrealizowano w kwocie 5.654,91 zł,

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

W pierwszym półroczu 2014 r. roku z budżetu gminy została przekazana dotacja dla jednostek kultury:

- Gminny Ośrodek Kultury – plan – 165.000 zł, wykonanie – 90.200 zł,
- Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 85.000 zł, wykonanie – 48.600 zł

Zaplanowane zostały również wydatki inwestycyjne – plan – 497.879, wydatkowane – 50.065,50 zł, w tym :

- wydatki na modernizację GOK – plan – 65.086 zł, zrealizowano wydatki - 15.000 zł
- wydatki na renowację parku – plan – 20.000zł, zrealizowano 12.640 zł
- wydatki na modernizację świetlic – plan – 154.000 zł, zrealizowano wydatki – 22.425,50 zł,
- wydatki na przebudowę świetlicy w Miączynie Małym – plan – 258.793 zł, brak realizacji planu

Dokumentacja projektowa jest w trakcie realizacji.

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

Kwotę 35.961,46 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.

### **III. ZADANIA INWESTYCYJNE**

W 2014 roku były zaplanowane do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

### III. ZADANIA INWESTYCYJNE

Na rok 2014 zaplanowano do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

Lp.	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	Przebudowa ul.Rynek w miejscowości Szreńsk z przebudową oświetlenia ulicznego i wykonaniem kanalizacji sanitarnej	306000,00	7150,02
2.	Przebudowa ul.Plac Kanoniczny w Szreńsku	114000,00	0,00
3.	Budowa zatok autobusowych wraz z chodnikami na terenie gminy Szreńsk	195495,00	18700,00
4.	Odwodnienie terenu przy ZPO Szreńsk	114373,00	6000,00
5.	Budowa kanalizacji sanitarnej Etap VII w Szreńsku	230000,00	0,00
6.	Modernizacja budynków świetlic w miejscowościach: Bielawy, Liberadz i Ostrów	154000,00	22425,50
7.	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą w Miączynie Małym	258793,00	0,00
8.	Rewitalizacja zabytkowego parku pałacowego w Szreńsku	20000,00	12640,00
9.	Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Szreńsku	65086,00	15000,00
<b>Ogółem</b>		<b>1457747,00</b>	<b>81915,52</b>

#### IV. ZADANIA ZLECONE

W pierwszym półroczu 2014 roku Gmina otrzymała dotacje na zadania zleczone:

- |                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 1. Zwrot podatku akcyzowego –  | 259.131,64 zł,  |
| 2. Urząd Wojewódzki -          | 23.156,00 zł,   |
| 3. Krajowe Biuro Wyborze -     | 8.023,00 zł,    |
| 4. Pomoc Społeczna -           | 1.057.470,37 zł |
| 5. Pozostałe wydatki obronne - | 900,00 zł       |

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

W pierwszym półroczu 2014 roku gmina nie realizowała zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

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

W pierwszym półroczu 2014 roku otrzymano dochody w kwocie 13.267,12 zł, w tym: z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 13.267,12 zł.

Po stronie wydatków zaplanowano na zadanie związane z gospodarką wodno-ściekową.

#### VII. WYNIK FINANSOWY

1. Dochody zrealizowane	- 7.041.815,02 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	- 6.951.167,43 zł,
- dochody majątkowe	- 90.647,59 zł,
2. Wydatki zrealizowane	- 6.259.456,59 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	- 6.177.202,67 zł,
- wydatki majątkowe	- 82.253,92 zł,
3. Nadwyżka	- 782.358,43 zł,
4a. Przychody ogółem	- 0 zł,
z tego: kredyty i pożyczki	- 0 zł,
- wolne środki	- 0 zł,
4b. Rozchody ogółem	- 508.784,00 zł,
z tego: spłata pożyczek i kredytów	- 508.784,00 zł



## VIII. INFORMACJA O KREDYTACH, POŻYCZKACH I ZOBOWIĄZANIACH

### Splata pożyczek i kredytów

W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 508.784,00 zł, na 30 czerwca 2014 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 6.021.106,20 zł, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie – 210.000,00 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie – 1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu – 3.469.882,00 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie – 402.622,60 zł
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku – 391.599,60 zł,
- kredyt z PKO Działdowo – 97.332,92 zł.

### Należności

Należności na dzień 30 czerwca 2014 r. to kwota 1.134.108,64 zł.

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

### Zobowiązania

Na 30.06.2014 r. zobowiązania stanowią kwotę 562.223,23 zł i dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, z terminem płatności 05 lipca 2014 r.
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników samorządowych wraz ze składkami ZUS i na FP,
- zobowiązań wynikających z zakupu materiałów i usług z terminem płatności w 2014 roku, są to zobowiązania niewymagalne.

## IX. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

W pierwszym półroczu 2014 roku udzielono zamówień na podstawie ustawy Prawo Zamówień Publicznych na następujące zadania:

1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kunki i przebudowa chodników w miejscowości Rochnia.
2. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Szreńsk oraz cmentarza w miejscowości Szreńsk.

## X GOSPODARKA KOMUNALNA

Gmina Szreńsk w pierwszym półroczu 2014 r. nabyła do zasobu działki oznaczone numerami 854 i 855 o powierzchni ogólnej 0,12 ha, położone w miejscowości Szreńsk przez zasiedzenie, na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Mławie z dnia 15.05.2014 r.

Ponadto z tytułu użytkowania wieczystego w pierwszym półroczu 2014 r. uzyskano dochód w kwocie 5.203,74 zł.

W drugim półroczu 2014 roku planowane są dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości i z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności.

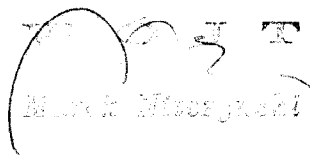
### **Podsumowanie**

Wynik finansowy budżetu w pierwszym półroczu 2014 roku to nadwyżka w kwocie 782.358,43 zł, która jest przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Analiza wykonania budżetu gminy Szreńsk za I półrocze 2014 r. poza nieprzekazaniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w oświacie w 75 %, nie budzi zastrzeżeń.

Zaplanowane do realizacji inwestycje są prowadzone zgodnie z harmonogramem i będą realizowane w II półroczu 2014 r.

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

  
Mława, 15.05.2014 r.