

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia
Wójta Gminy Szreńsk
Nr 13/2015
z dnia 26 marca 2015 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA ROK 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 31 grudnia 2014 r. kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w kwocie 15.484.324,10 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie – 14.443.676,51 zł,
- dochody majątkowe w kwocie – 1.040.647,59 zł

Wydatki ogółem w kwocie 14.732.556,30 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie – 12.448.075,30 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie – 2.284.481,00 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 2014 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 15.484.324,10 zł, uzyskano dochody w kwocie 13.311.840,78 zł, co stanowi 86 % wykonania planu.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14.443.676,51 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 12.871.193,19 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.040.647,59 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 440.647,59 zł.

W 2014 roku zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 14.732.556,30 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 12.663.350,46 zł, co stanowi 86 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12.448.075,30 zł, zostały zrealizowane w kwocie 11.438.358,47 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.284.481,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 1.224.991,99 zł.

W 2014 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 751.767,80 zł, na 31 grudnia 2014 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 5.778.122,40 zł, tj. 37,3 % planowanych dochodów, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie – 140.000,00 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie – 1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu – 3.449.505,60 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie – 268.415,20 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku – 391.599,60 zł,
- kredyt z PKO Działdowo – 78.932,92 zł.

I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W 2014 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 15.484.324,10 zł, uzyskano dochody w kwocie 13.311.840,78 zł, co stanowi 86 % wykonania planu.

Źródła dochodów to:

1. Subwencje dla gminy – na plan w kwocie 6.818.992 zł, wykonane dochody w kwocie 6.818.992 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 2.388.532,90 zł, zrealizowano dochody w kwocie 2.358.589,88, tj. 98,7 % planu.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy – na plan w kwocie 483.255 zł, zrealizowane dochody w kwocie 479.080,06 tj. 99,1 % planu.
4. Dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na plan w kwocie 440.647,59 zł, zrealizowano dochody w kwocie 440.647,59 zł, tj. 100 % planu.
5. Dochody własne Gminy – na plan w kwocie 5.352.896,61 zł, zrealizowano dochody w kwocie 3.214.531,25 zł, tj. 60,1 % 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 2.818.921,47 zł,
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – uzyskano dochody w kwocie 40.866,20 zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 354.743,58 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na plan dochodów w kwocie 485.713,15 zł zrealizowano dochody w kwocie 485.713,15 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 kwocie 1.800 zł pochodzą z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich . Przelew dochodów z tytułu dzierżawy w kwocie 3.309,51 zł, tj. 183,9 % planu.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody zaplanowane w tym dziale – to 647.200 zł, zrealizowano dochody w kwocie 50.170,28 zł, tj. 7,8 % planu. Uzyskane dochody pochodzą z tytułu:

- czynszów za wynajem lokali mieszkalnych – 39.310,05 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów - 10.499,37 zł,
- odsetek - 360,86 zł,

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 600.000 zł, brak realizacji dochodów w tym zakresie, mimo trzykrotnego ogłoszenia sprzedaży działek w prasie, nie zgłosił się żaden oferent.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody zaplanowano w kwocie 130.491 zł, zostały zrealizowane w kwocie 130.473,84 zł, co stanowi 100 % planu.

Dochody planowane w tym dziale, stanowi dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – jest to kwota 43.247 zł.

Zrealizowano dochody w kwocie 43.247 zł, tj. 100 % 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. Ponadto Gmina otrzymała w 2014 dotację celową w kwocie 31.537,62 zł, z tytułu promocji gminy w czasie zorganizowanych „Dni Szeńska” .

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 stanowią dotacje 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 oraz dotacja na przeprowadzenie wyborów do rad gmin i wybory wójtów w kwocie 20.590 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 3.356.806,20 zł, zrealizowane dochody w kwocie 2.859.787,67 zł, tj. 85,2 % 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 2.397,25 zł, co stanowi 47,9 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 –612.332 zł, tj. 62,2 % planu,
- podatek rolny – na plan 4.866 zł, zrealizowano – 4.866 zł, tj.100 % planu,
- podatek leśny – na plan 11.482 zł, zrealizowano –11.367 zł, tj. 99 % 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 31.12.2014 r. wynoszą 1.083.839,93 zł, w podatku od nieruchomości:

- zabezpieczone hipoteką przymusową – 998.664,93 zł,
- zaległości za lata : 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 – 85.175,00 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 Szreńsku – zaległości zabezpieczone hipotecznie – 776.381,43, zaległości z lat: 2010, 2011, 2012, 2013 – 9.580,80 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 – 175.596,99 zł, tj. 96,2 % planu,
- podatek rolny – na plan 293.267 zł, zrealizowano – 273.971,50 zł tj. 93,4 % planu,
- podatek leśny – na plan 18.541 zł, zrealizowano – 18.465,20 zł, tj.99,6 % planu,
- podatek od środków transportowych – na plan 55.180 zł, zrealizowano 55.258,20 zł, tj. 100,1 %

- podatek od spadków i darowizn – na plan 6.820, zrealizowano 2.273 zł, tj. 33,3 % planu /dochody realizowane przez US Mława/,
- wpływy z opłaty targowej – na plan 12.500 zł, zrealizowano 9.165 zł, tj. 73,3 % 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 196.522,50 zł, tj. 78,6% 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 40.567,58 zł, tj.57,9 % planu / dochody realizowane przez US i trudno przewidzieć stopień realizacji dochodów/,
- odsetki – na plan 4.000 zł, zrealizowano 3.249,62 zł, tj. 81,2 % planu.

Zaległości w rozdziale 75616

Ogółem zaległości w tym rozdziale stanowi kwota 55.042,61 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości –9.457,10 zł,
- w podatku rolnym –19.350,08 zł,
- w podatku leśnym – 1.249,60 zł,
- opłacie za odpady komunalne – 16.485,63 zł,
- podatku od środków transportowych – 8.500,20 zł,

Na zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze. W 2014 roku wystawiono 440 sztuk upomnień na kwotę 55.318 zł i 76 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 15.303,93 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 –15.565 zł, tj. 77,8 % planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – na plan 40.866,20 zł, zrealizowano 40.866,20 zł, tj. 100 % planu.

Dochody w rozdziale 75621

Dochody w tym rozdziale stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie dochodów w kwocie 1.341.404 zł, co stanowi 101,1 % planu i udziały w podatku od osób prawnych – wykonanie dochodów w kwocie 55.251,98 zł, co stanowi 78,9 % planu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów w tym dziale to 6.818.992, wykonanie dochodów to kwota , 6.818.992 tj. 100 %

Źródła dochodów :

- subwencja oświatowa – plan 3.773.032 zł, wykonanie planu – 3.773.032 zł, tj. 100 % planu,
- subwencja wyrównawcza – plan 2.945.698 zł, wykonanie planu – 2.945.698 zł, tj. 100 % planu,
- subwencja równoważąca – plan 100.262 zł, wykonanie planu - 100.262 zł, tj. 100 % planu

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale stanowią wpłaty rodziców za wyżywienie w przedszkolu –plan 13.000 zł, wykonanie w kwocie 13.626,50 zł, tj. 104,8 % planu i dotacja na zadania bieżące oraz dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

W 2014 roku Gmina otrzymała dotację na realizację zadań własnych w zakresie finansowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach w kwocie 77.310 zł i przedszkola w kwocie 30.199 zł.

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

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na plan dochodów w kwocie 2.101.744,75 zł, Gmina otrzymała dochody w kwocie 2.078.541,74 zł, tj. 98,9 % planu.

Źródła dochodów zrealizowanych w tym dziale to:

- 1) dotacje na zadania zlecone:
 - dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 1.757.943,44 zł,
 - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.579,52 zł,
 - dotacja na świadczenia z tytułu sprawowania opieki –12.793 zł,
 - dotacja na dożywianie dzieci – 22.650,65 zł,
 - dotacja na dodatek energetyczny – 1.303 zł

- 2) dotacje na zadania własne:
 - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 5.011,97 zł,
 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze – 24.944,66 zł,
 - dotacja na zasiłki stałe – 60.356,47 zł,
 - dotacja na utrzymanie GOPS – 94.400 zł,
 - dotacja na dożywianie dzieci – 65.000 zł,

- 3) dochody własne:
 - odpłatność za usługi opiekuńcze – 14.556,90 zł,
 - rozliczenie funduszu alimentacyjnego – 17.002,13 zł

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na plan dochodów w kwocie 174.640 zł, zrealizowane w 2014 roku dochody to kwota 183.113,36 zł, tj. 104,8 % planu. Dochody zrealizowane dotyczą wpłat za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej – 78.764,40 zł i dotacji otrzymanej na realizację zadania własnego – pomocy materialnej dla uczniów – 104.348,96 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów w dziale 900 na 31.12.2014 r. wynosi – 1.182.069, dochody zrealizowano 10,8 %. Źródłem dochodów są wpłaty za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni w Szreńsku i Miączynie Dużym, plan w kwocie 100.000 zł, dochody zrealizowano w kwocie 92.458,93 zł. W 2014 roku Gmina pozyskała dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na zadanie związane z unieszkodliwianiem azbestu w kwocie 14.509 zł.

Niskie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z faktu, iż w 2014 roku był 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.

W 2014 roku Gmina otrzymała dofinansowanie na zakup książek do Gminnej Biblioteki Publicznej w Szreńsku, w kwocie 3.000 zł.

II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Zaplanowane wydatki na 31.12.2014 r. wynoszą – 14.732.556,30 zł, natomiast zrealizowano wydatki w kwocie 12.663.350,46 zł, co stanowi 86 % planu.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 12.448.075,30 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 11.438.358,47 zł, tj. 91,9 % planu.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2.284.481 zł, zrealizowane wydatki – 1.224.991,99 zł, tj. 53,6 % 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 485.713,15 zł oraz przekazano opłatę na rzecz Izby Rolniczych / 2% od wpłaconego podatku rolnego/ w kwocie 5.451,16 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 11.816,76 zł oraz na usługi kwotę – 52.790,80 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane 24,2 %, na kwotę 275.849,32 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 – 47.000 zł, natomiast zrealizowane –29.494,73 zł, tj. 62,8 % 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 2.350,55 zł i dotyczą wypłaty dla komisji urbanistycznej w sprawie planu.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNAUrząd Wojewódzki

Wydatki w tym dziale w kwocie 43.247 zł, dotyczą wynagrodzeń i pochodnych z zakresu zadań zleconych administracji rządowej. Zrealizowano wydatki na kwotę 43.247 zł, tj. 100 % planu.

Rada Gminy

Kwotę 91.177,04 zł tj. 99,6% planu, 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 1.600.002,17 wydatkowano na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:

- na płace i pochodne	- 1.157.615,01 zł, tj. 98,1 % planu,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 26.500,00 zł, tj. 100,0 % planu,
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	- 89.692,50 zł, tj. 99,7 % planu,
- wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	- 20.228,00 zł, tj. 96,3 % planu,
- pozostałe wydatki /materiały, usługi/	- 305.966,66 zł, tj. 88,3 % planu

Według stanu na 31 grudnia 2014 r. zatrudnionych w Urzędzie Gminy było 32 osób, z tego na czas nieokreślony – 18 osób, umowy na czas określony – 12 osób i 2 osoby na ½ etatu. Ponadto zatrudnione były 3 osoby na umowy – zlecenie: radca prawny, informatyk i konserwator centrali telefonicznej.

Promocja Gminy

W tym rozdziale realizowane są wydatki związane z promowaniem gminy, poprzez zorganizowanie imprezy sportowo-rozrywkowej pod nazwą „Dni Szreńska sportowe święto gminy” w kwocie 50.203,09 zł.

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.

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.

W 2014 roku przeprowadzono wybory do rad gmin, powiatów i sejmików oraz na wójta, w związku z tym otrzymano dotację w kwocie 20.590 zł, którą w całości wydatkowano na ten cel.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Ochotnicze Straże Pożarne

W 2014 roku zaplanowano wydatki w kwocie 102.000 zł, wydatkowano na rzecz 5 jednostek straży kwotę 96.630,57 zł, tj. 94,7 % planu, w tym:

- płace i pochodne z umów zleceń konserwatorów sam. OSP – 18.444,50 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, szkoleniach i ryczałt Komendanta – 35.277,61 zł,
- podróże służbowe – 173,84 zł,
- materiały i wyposażenie – 29.494,65 zł,
- energia elektryczna – 6.831,12 zł,
- składki ubezpieczeniowe – 6.408,85 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 365.000 zł, zapłacono odsetki w kwocie 345.160,95 zł, tj. 94,6 % planu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 24.782 zł, w 2014 roku nie była uruchomiona.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Gmina w 2014 roku zaplanowała subwencję oświatową w kwocie 3.773.032 zł, zrealizowana w kwocie 3.773,032 zł.

Wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Miączyn Mały

Do szkoły uczęszcza 47 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2014 r. wyniósł 642.991,65 zł., w tym:

- płace i pochodne - 537.380,23 zł, tj. 93 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 38.552,86 zł, tj. 98,4 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 10.200,00 zł, tj. 34,1% planu
- pozostałe wydatki - 56.858,56 zł, tj. 65,5 % planu

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

Zatrudnionych jest 11 nauczycieli na 9,41 etatu, ¼ etatu administracji i 2 etaty sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 13.680,67 zł, otrzymana subwencja – 8.754,13 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 4.926,54 zł. Zobowiązania wymagalne na 31.12.2014 r. wynoszą 74.604,04 zł.

Szkoła Podstawowa Proszkowo

Do szkoły uczęszcza 44 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2014 r. wyniósł 476.350,36 zł., w tym:

- płace i pochodne - 424.322,10 zł, tj. 91,9 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 22.700,79 zł, tj. 96,6 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 6.200,00 zł, tj. 32,6 % planu
- pozostałe wydatki - 23.127,47 zł, tj. 66,6 % planu

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

Zatrudnionych jest 9 nauczycieli na 6,28 etatu, 2 etaty obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 10.826,14 zł, otrzymana subwencja – 8.754,13 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 2.072,01 zł. Zobowiązania wymagalne na 31.12.2014 r. wynoszą 52.200,01 zł.

Szkoła Podstawowa Szreńsk

Do szkoły uczęszcza 165 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2014 r. wyniósł 1.471.601,70 zł., w tym:

- płace i pochodne - 1.136.366,99 zł, tj. 98,5 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 86.591,81 zł, tj. 97,3 % planu
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 10.111,00 zł, tj. 16,3 % planu,

- pozostałe wydatki - 238.531,90 zł, tj. 68,6 % planu

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

Zatrudnionych jest 18 nauczycieli na 17 etatów, 1 etat administracji i 10 etatów obsługi.

Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 8.918,80 zł, otrzymana subwencja – 8.754,13 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy wynosi 164,67 zł do każdego ucznia. Zobowiązania wymagalne wynoszą na 31.12.2014 r. kwotę 377.439,89 zł .

Oddziały klas zerowych

Zatrudnionych jest 5 nauczycieli oraz 4 i ½ etatu obsługi. Koszt utrzymania klas zerowych w 2014 roku wyniósł 221.093,30 zł, tj. 86,7 % planu. Poniesione wydatki to płace i pochodne.

W Szkole Podstawowej w Proszkowie jest 15 uczniów, w Szkole Podstawowej w Miączynie Małym – 9 uczniów, w Szkole Podstawowej w Szreńsku – 47 uczniów.

Przedszkole

Do przedszkola uczęszcza 22 dzieci, wydatki poniesione w 2014 roku to kwota 194.880,65 zł.

Wydatki dotyczą płac i pochodnych oraz wyżywienia dzieci uczęszczających do przedszkola.

Zatrudnionych jest 2 etaty nauczycieli oraz 1 etat obsługi.

Gimnazjum

Do szkoły uczęszcza 175 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w 2014 r. wyniósł 1.149.882,92 zł., w tym:

- płace i pochodne - 1.059.544,90 zł, tj. 98,6 % planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 80.227,02 zł, tj. 99,7 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 10.111,00 zł, tj. 16,9 % planu,

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18 etatów, 1 etat administracji i 2 etaty sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 6.570,76 zł, otrzymana subwencja – 8.754,13 zł, więc nie jest konieczne dofinansowanie z budżetu gminy.

Gminny Zakład Obsługi Szkół

W dniu 31.12.2014 r. w zakładzie zatrudniony był Kierownik na 1 etatu oraz główna księgową na ½ etatu.

Na plan wydatków w kwocie 127.410,00 zł wydatkowano kwotę 110.423,55 zł, tj. 86,7 % planu.

Wydatki dotyczą płac i pochodnych oraz zakupu materiałów.

Stołówki szkolne

Na plan wydatków - 171.813 zł, wydatkowano kwotę – 169.408,37 zł, tj. 98,6 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych obsługi - kwocie 89.215,89 zł i zakupu żywności do stołówki szkolnej w kwocie 80.192,48 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Na plan wydatków – 40.866,20 zł, wydatkowano kwotę – 40.857,45 zł, tj. 100 % 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 2014 r. – 2.596.877,75 zł, natomiast zrealizowane – 2.547.758,76 zł, tj. 98,1 % planu.

Zadania zlecone

1. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne - plan w kwocie 1.775.625 zł, wykonanie planu – 1.757.943,44 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie z pomocy społecznej, na plan w kwocie 8.393 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 7.591,49 zł.
3. Zasiłki stałe – plan w kwocie 61.393 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 60.356,47 zł. Zasiłki przyznawane na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności.
4. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – plan w kwocie – 12.793 zł i wykonanie 12.793 zł.
5. Dodatek energetyczny – plan w kwocie 1.332,75, wydatkowano kwotę 1.303 zł.

Zadania własne

1. Domy pomocy społecznej – w 2014 roku opłatę za pobyt 3 osób w Domu Pomocy Społecznej zaplanowano w kwocie 58.100 zł, opłacono w kwocie 52.724,46 zł.
2. Zasiłki i pomoc w naturze – zaplanowano wydatki w kwocie 76.668 zł, wydatkowano kwotę 75.491,74 zł /zasiłki celowe dla rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej/.
3. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowane wydatki w kwocie 21.300 zł, zrealizowane w kwocie 21.223,89 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 15.600 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 15.569,75, tj. 99,8 % planu.
5. Dożywianie dzieci – plan kwocie 104.040 zł, wydatki w kwocie 99.845,84 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.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Na dzień 31 grudnia 2014 r. w GOPS Szreńsk było zatrudnionych 7 pracowników i 6 osób świadczących usługi opiekuńcze dla 13 osób.

Wydatki wykonane związane z utrzymaniem GOPS w kwocie 442.583,94, w tym:

- płace i pochodne plan – 399.500,00 zł, wykonanie – 389.567,93 zł, tj. 97,5 % planu,
- odpisy na zfs plan – 12.100,00 zł, wykonanie – 12.100,00 zł, tj. 100 % planu,
- pozostałe wydatki plan – 49.633 zł, wykonanie – 40.916,01 zł, tj. 68,7 % planu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Koszt utrzymania świetlicy w Szreńsku w 2014 roku wyniósł 82.193,39 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 2014 r. wyniosły 123.645,96 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 2014 roku wyniósł 123.362,05 zł i dotyczył wydatków za energię – 65.305,20 zł oraz zakupu materiałów, usług - 58.056,85 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 277.200 zł, zrealizowano w 2014 r. w kwocie 209.768,12 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 – 4.902,71 zł, co stanowi 98,1 % 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 31 grudnia 2014 roku koszt utrzymania ZGK wyniósł 420.160,41 zł. W 2014 roku było zatrudnionych 9 osób : Kierownik, Główna Księgowa, konserwator urządzeń, 3 operatorów oczyszczalni i 3 osoby na stanowiskach robotniczych.

- płace i pochodne – plan - 340.000 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 326.675,65 zł, tj. 96,1 %
- odpisy na zfs – plan - 6.584,00 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 6.584 zł, tj. 100 %
- pozostałe wydatki – plan – 100.300,00 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 86.900,76 zł, tj. 86,6 %

Pozostała działalność

W roku 2014 zaplanowano wydatki w kwocie 31.137 zł, zrealizowano w kwocie 29.080,37 zł, w tym zadanie związane z usuwaniem azbestu w kwocie 14.509 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

- Gminny Ośrodek Kultury – plan – 165.000 zł, wykonanie – 165.000 zł,
- Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 88.000 zł, wykonanie – 88.000 zł

Zaplanowane zostały również wydatki inwestycyjne – plan – 99.086, wydatkowane – 87.165,50 zł, w tym :

- wydatki na modernizację GOK – plan – 15.086 zł, zrealizowano wydatki - 15.000 zł
- wydatki na renowację parku – plan – 20.000zł, zrealizowano 12.640 zł
- wydatki na modernizację świetlic – plan – 64.000 zł, zrealizowano wydatki – 59.525,50 zł,

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Kwotę 74.791,16 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	8000,00	7150,02
2.	Przebudowa ul.Plac Kanoniczny w Szreńsku	114000,00	0,00
3.	Budowa zatok autobusowych wraz z chodnikami na terenie gminy Szreńsk	149565,00	19656,00
4.	Budowa drogi pożarowej przy ZPO Szreńsk	332000,00	0,00
5.	Odwodnienie terenu przy ZPO Szreńsk	164373,00	6015,00
6.	Budowa łącznika przy ZPO i Gimnazjum	334793,00	331808,85
7.	Budowa kanalizacji sanitarnej Etap VII w Szreńsku	10000,00	270,00
8.	Modernizacja budynków świetlic w miejscowościach: Bielawy, Liberadz i Ostrów	64000,00	59525,50
9.	Rewitalizacja zabytkowego parku pałacowego w Szreńsku	20000,00	12640,00
10.	Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Szreńsku	15086,00	15000,00
Ogółem		1211817,00	452065,37

IV. ZADANIA ZLECONE

W 2014 roku Gmina otrzymała dotacje na zadania zleczone:

1. Zwrot podatku akcyzowego –	485.713,15 zł,
2. Urząd Wojewódzki	- 43.247,00 zł,
3. Krajowe Biuro Wyborze	- 28.987,00 zł,
4. Zakup podręczników	- 3.023,87 zł
5. Pomoc Społeczna	- 1.797.269,61 zł
6. Pozostałe wydatki obronne -	349,25 zł

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

W 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 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	- 13.311.840,78 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	- 12.871.193,19 zł,
- dochody majątkowe	- 440.647,59 zł,
2. Wydatki zrealizowane	- 12.663.350,46 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	- 11.438.358,47 zł,
- wydatki majątkowe	- 1.224.991,99 zł,
3. Nadwyżka	- 648.490,32 zł,
4a. Przychody ogółem	- 78.979,68 zł,
z tego: kredyty i pożyczki	- 0 zł,
- wolne środki	- 78.979,68 zł
4b. Rozchody ogółem	- 751.767,80 zł,
z tego: spłata pożyczek i kredytów	- 751.767,80 zł

VIII. INFORMACJA O KREDYTACH, POŻYCZKACH I ZOBOWIĄZANIACH

Splata pożyczek i kredytów

W 2014 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 751.767,80 zł, na 31 grudnia 2014 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 5.778.122,40 zł, w tym:

- pożyczka z Woj. Fund. Ochrony Środ. w Warszawie	-	140.000,00 zł,
- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	-	1.449.669,08 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu	-	3.449.505,60 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie	-	268.415,20 zł
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku	-	391.599,60 zł,
- kredyt z PKO Działdowo	-	78.932,92 zł.

Należności

Należności na dzień 31 grudnia 2014 r. to kwota 1.146.631,31 zł.

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

Zobowiązania

Na 31.12.2014 r. zobowiązania stanowią kwotę 2.004.584,20 zł, w tym : zobowiązania wymagalne w kwocie 682.027,65 zł i dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, z terminem płatności 05 stycznia 2015 r. /są to zobowiązania wymagalne i nie wymagalne/
- naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, /zobowiązania wymagalne/
- naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników samorządowych wraz ze składkami ZUS i na FP,
- zobowiązań wynikających z zakupu materiałów i usług / są to zobowiązania wymagalne i niewymagalne/.

IX. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

W 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.
3. Dostawa oleju opałowego na sezon grzewczy 2014/15.
4. Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu z terenu gminy Szreńsk.

X GOSPODARKA KOMUNALNA

Gmina Szreńsk w 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 2014 r. uzyskano dochód w kwocie 10.499,37 zł.

Podsumowanie

Wynik finansowy budżetu w 2014 roku to nadwyżka w kwocie 648.490,32 zł, która jest przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Analiza wykonania budżetu gminy Szreńsk za 2014 rok wskazuje na zwiększenie kwoty zobowiązań, które dotyczą w przeważającej mierze jednostek oświatowych / 341.872,22 zł zobowiązań wymagalnych z tytułu nie przekazania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 100 %, i składek ZUS / .

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 682.027,65 zł, w tym:

- składki ZUS w jednostkach oświatowych – 207.914,22 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jedn. oświatowych – 133.958 zł,
- zakup towarów i usług w jednostkach oświatowych - 169.166,91 zł,
- zakup towarów i usług w Urzędzie Gminy – 170.988,52 zł.

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 Nitczyński