

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia
Wójta Gminy Sześćńsk
Nr 39/2015
z dnia 06 sierpnia 2015 r.

INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2015

DANE OGÓLNE

Na podstawie ustawy o samorządzie gminnym i ustawie o finansach publicznych Rada Gminy w Sześćńsku w dniu 29 grudnia 2014 r. podjęła Uchwałę Budżetową Gminy Sześćńsk na rok 2015 Nr III/9/2014 .

Zgodnie z § 1 Uchwały dochody zostały uchwalone w łącznej kwocie 14.249.529,92 zł, w tym:
1) dochody bieżące w kwocie - 14.249.529,92 zł,

Zgodnie z § 2 Uchwały wydatki zostały uchwalone w łącznej kwocie 13.365.594,20 zł, w tym:
1) wydatki bieżące w kwocie – 11.244.345,78 zł,
2) wydatki majątkowe w kwocie – 2.121.248,42 zł

Różnicę między dochodami a wydatkami stanowił nadwyżka budżetu w kwocie 883.935,72 zł.

W trakcie roku budżetowego były dokonywane zmiany uchwały budżetowej na rok 2015, w wyniku których plan budżetu na dzień 30 czerwca 2015 r. kształtuje się następująco:

Dochody ogółem w kwocie 14.693.050,43 zł, w tym:
- dochody bieżące w kwocie – 14.636.254,43 zł,
- dochody majątkowe w kwocie – 56.796,00 zł

Wydatki ogółem w kwocie 13.809.114,71 zł, w tym:
- wydatki bieżące w kwocie – 11.686.984,29 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie – 2.122.130,42 zł

Planowana nadwyżka w kwocie 883.935,72 zł.

W 2015 roku zaplanowano do spłaty pożyczki i kredyty w kwocie 883.935,72 zł.

W pierwszym półroczu 2015 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 14.693.050,43 zł, uzyskano dochody w kwocie 6.930.332,43 zł, co stanowi 47,2 % wykonania planu.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14.636.254,43 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 6.671.136,43 zł, tj. 45,6 % planu.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 56.796 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 59.196 zł, tj. 104,2 % planu.

W pierwszym półroczu 2015 roku zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 13.809.114,71 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 6.248.777,82 zł, co stanowi 45,2 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11.686.984,29 zł, zostały zrealizowane w kwocie

5.861.599,04 zł, tj. 50,2 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.122.130,42 zł, zostały zrealizowane w kwocie 387.178,78 zł, tj. 18,2 % planu.

W pierwszym półroczu 2015 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 536.931,22 zł, na 30 czerwca 2015 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 5.110.361,18 zł, tj. 34,8 % planowanych dochodów, w tym:

- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	- 1.390.836,58 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu	- 3.334.317,40 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie	- 134.207,40 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku	- 195.799,80 zł,
- kredyt z PKO Działdowo	- 55.200,00 zł.

W pierwszym półroczu 2015 r. Uchwałą Nr 241/14 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie została umorzona warunkowo pożyczka w kwocie 130.830 zł.

I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

W pierwszym półroczu 2015 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 14.693.050,43 zł, uzyskano dochody w kwocie 6.930.332,43 zł, co stanowi 47,2 % wykonania planu.

Źródła dochodów to:

1. Subwencje dla gminy – na plan w kwocie 6.825.384 zł, wykonane dochody w kwocie 3.826.976 zł, tj. 56,1 % 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 1.997.186,51 zł, zrealizowano dochody w kwocie 1.190.893,48, tj. 59,6 % planu.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy – na plan w kwocie 344.185 zł, zrealizowane dochody w kwocie 197.423,15 tj. 57,4 % planu.
4. Dochody własne Gminy – na plan w kwocie 5.526.294,92 zł, zrealizowano dochody w kwocie 1.715.039,80 zł, tj. 31 % 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 1.372.121,51 zł,
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – uzyskano dochody w kwocie 27.966,89 zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 314.951,40 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na plan dochodów w kwocie 351.877,04 zł zrealizowano dochody w kwocie 354.277,04 zł, tj. 100,7 % planu.

Uzyskane dochody w tym dziale to dotacja z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących na wydatki związane z wypłatą podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników w kwocie 295.081,04 zł i dochody ze sprzedaży działek rolnych w kwocie 59.196 zł.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Dochody zaplanowane w kwocie 1.800 zł pochodzą z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich . Przelew dochodów z tytułu dzierżawy będzie realizowany w drugim półroczu 2015 r.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody zaplanowane w tym dziale – to 46.400 zł, zrealizowano dochody w kwocie 31.430,43 zł, tj. 67,7 % planu. Uzyskane dochody pochodzą z tytułu:

- czynszów za wynajem lokali mieszkalnych – 25.880,18 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów - 5.413,43 zł,
- odsetek - 136,82 zł,

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody zaplanowano w kwocie 59.293 zł, zostały zrealizowane w kwocie 24.723,79 zł, co stanowi 41,7 % planu.

Dochody planowane w tym dziale, stanowi dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – jest to kwota 39.293 zł.

Zrealizowano dochody w kwocie 21.193 zł, tj. 53,9 % planu.

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 378 zł i dotacja na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – w kwocie 14.517 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 3.240.224 zł, zrealizowane dochody w kwocie 1.400.088,40 zł, tj. 43,2 % 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 1.061,77 zł, co stanowi 21,2 % 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 –340.882 zł, tj. 34,6 % planu,
- podatek rolny – na plan 5.000 zł, zrealizowano – 2.884,40 zł, tj. 57,7 % planu,
- podatek leśny – na plan 12.000 zł, zrealizowano –6.527 zł, tj. 54,4 % planu,
- odsetki w kwocie 36,2 zł .

Zaległości w rozdziale 75615

Ogółem zaległości w tym rozdziale na 30.06.2015 r. wynoszą 1.085.335,53 zł, w podatku od nieruchomości:

- zabezpieczone hipoteką przymusową – 998.664,93 zł,
- zaległości za lata : 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 – 86.670,60 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, 2014 – 11.076,4 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 182.000 zł, zrealizowano – 100.645,12 zł, tj. 55,3 % planu,
- podatek rolny – na plan 293.000 zł, zrealizowano – 162.441,33 zł tj. 55,4 % planu,
- podatek leśny – na plan 19.000 zł, zrealizowano – 15.350,05 zł, tj. 80,8 % planu,
- podatek od środków transportowych – na plan 53.000 zł, zrealizowano 39.149,36 zł, tj. 73,9 %
- podatek od spadków i darowizn – na plan 12.000, zrealizowano 1.835 zł, tj. 15,3 % planu /dochody realizowane przez US Mława/,
- wpływy z opłaty targowej – na plan 12.000 zł, zrealizowano 4.050 zł, tj. 33,8 % planu / niskie wykonanie dochodów spowodowane jest trudnymi warunkami na targowisku -brak lokalizacji odpowiedniej dla tego typu działalności/.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na plan 70.000 zł, zrealizowano 16.632 zł, tj. 23,8 % planu / dochody realizowane przez US i trudno przewidzieć stopień realizacji dochodów/,
- odsetki – na plan 4.000 zł, zrealizowano 2.627,30 zł, tj. 65,7 % planu.

Zaległości w rozdziale 75616

Ogółem zaległości w tym rozdziale stanowi kwota 36.897,45 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości –9.012,10 zł,
- w podatku rolnym –21.784,25 zł,
- w podatku leśnym – 1.398,30 zł,
- podatku od środków transportowych – 4.702,80 zł,

Na zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze. W pierwszym półroczu 2015 roku wystawiono 125 sztuk upomnień na kwotę 29.115 zł i 98 sztuk tytułów wykonawczych na kwotę 22.467,48 zł. W wielu przypadkach ściągальność 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 –11.460 zł, tj. 57,3 % planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – na plan 41.500 zł, zrealizowano 27.966,89 zł, tj. 67,4 % planu.

Dochody w rozdziale 75621

Dochody w tym rozdziale stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie dochodów w kwocie 653.022 zł, co stanowi 44,9 % planu i udziały w podatku od osób prawnych – wykonanie dochodów w kwocie 13.429,98 zł, co stanowi 18,9 % planu / udziały realizowane przez Urzędy Skarbowe /.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów w tym dziale to 6.825.384, wykonanie dochodów to kwota 3.826.976 tj. 56,1 %

Źródła dochodów :

- subwencja oświatowa – plan 3.590.472 zł, wykonanie planu – 2.209.520 zł, tj. 61,5 % planu,
- subwencja wyrównawcza – plan 3.097.740 zł, wykonanie planu – 1.548.870 zł, tj. 50 % planu,
- subwencja równoważąca – plan 137.172 zł, wykonanie planu - 68.586 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 8.084 zł, tj. 80,8 % planu.

W pierwszym półroczu 2015 roku Gmina otrzymała dotację na realizację zadań własnych w zakresie finansowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach w kwocie 44.556 zł i przedszkola w kwocie 15.912 zł.

Ponadto otrzymała dotacje w kwocie 14.621 zł na zakup podręczników w szkołach podstawowych i 9.851 zł w gimnazjum.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na plan dochodów w kwocie 1.830.571,47 zł, Gmina uzyskała dochody w kwocie 949.228,20 zł, tj. 51,9 % planu.

Źródła dochodów zrealizowanych w tym dziale to:

- 1) dotacje na zadania zlecone:
 - dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 826.000 zł,
 - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.294 zł,
 - dotacja na świadczenia z tytułu sprawowania opieki – 6.105 zł,
 - dotacja na „Kartę dużej rodziny” – 199 zł,
 - dotacja na dodatek energetyczny – 654,44 zł

- 2) dotacje na zadania własne:
 - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.381 zł,
 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze – 8.000 zł,
 - dotacja na zasiłki stałe – 26.448 zł,
 - dotacja na utrzymanie GOPS – 41.294 zł,
 - dotacja na dożywianie dzieci – 29.984,16 zł,

- 3) dochody własne:
 - odpłatność za usługi opiekuńcze – 5.868,60 zł,

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na plan dochodów w kwocie 102.667 zł, zrealizowane w pierwszym półroczu 2015 roku dochody to kwota 68.053,59 zł, tj. 66,3 % planu. Dochody zrealizowane dotyczą wpłat za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej – 39.205,60 zł i dotacji otrzymanej na realizację zadania własnego – pomocy materialnej dla uczniów - 28.847,99 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan dochodów w dziale 900 na 30.06.2015 r. wynosi – 2.064.157,92, dochody zrealizowano w kwocie 167.556,53, tj. 8,1 %. Źródłem dochodów są wpłaty za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni w Szreńsku i Miączynie Dużym, plan w kwocie 100.000 zł, dochody zrealizowano w kwocie 44.891,99 zł oraz pozostałe dochody w kwocie 3.541,80 zł

Wpływy za odpady komunalne – na plan 250.000 zł, zrealizowano 105.179,030 zł, tj. 42,1 % 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. Zaległości z tytułu opłaty za odpady komunalne w kwocie 18.305,73 zł. .

Niskie wykonanie dochodów w tym dziale wynika z faktu, iż w 2015 roku jest planowane uruchomienie sortowni śmieci przez firmę NOVAGO z Mławy, na terenie byłego wysypiska śmieci w Miączynie Dużym i pozyskanie dochodów z Urzędu Marszałkowskiego.

II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Zaplanowane wydatki na 30.06.2015 r. wynoszą – 13.809.114,71 zł, natomiast zrealizowano wydatki w kwocie 6.248.777,62 zł, co stanowi 45,2 % planu.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 11.686.984,29 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 5.861.599,04 zł, tj. 50,2 % planu.

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2.122.130,42 zł, zrealizowane wydatki – 387.178,78 zł, tj. 18,2 % 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 295.081,04 zł oraz przekazano opłatę na rzecz Izby Rolniczych / 2% od wpłaconego podatku rolnego/ w kwocie 3.211 zł

Dział 020 – LEŚNICTWO

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą zakupu karmy dla zwierzyny leśnej. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 1.402 zł, tj. 77,9 % planu.

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 436,65 zł oraz na usługi kwotę – 8.113,06 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane 13,1 %, na kwotę 163.946,11 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 – 46.000 zł, natomiast zrealizowane –24.547,47 zł, tj. 53,4 % planu.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki zaplanowane w kwocie 100.000 zł, dotyczą planu zagospodarowania przestrzennego, którego wykonanie wydłuża się z uwagi na zaskarżenie uchwały podjętej w m-cu grudniu 2014 roku, w tej sprawie, w trybie nadzoru prawnego przez Wojewodę Mazowieckiego . Wydatki zrealizowano w kwocie 1.045,50 zł i dotyczą zapłaty za kopie map planu sporządzone, celem złożenia u Wojewody Mazowieckiego .

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 39.293 zł, dotyczą wynagrodzeń i pochodnych z zakresu zadań zleconych administracji rządowej. Zrealizowano wydatki na kwotę 20.508,73 zł, tj. 52,2 % planu.

Rada Gminy

Kwotę 52.775 zł tj. 80 % planu, wydatkowano na wypłatę diet dla radnych i sołtysów, zryczałtowaną dietę dla Przewodniczącego Rady, oraz zakup materiałów, związanych z bieżącą obsługą Rady Gminy.

Urząd Gminy

Kwotę 861.863,77 zł wydatkowano na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:

- na płace i pochodne	- 614.429,92 zł, tj. 49,8 % planu,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 9.875,00 zł, tj. 37,3 % planu,
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	- 41.620,00 zł, tj. 52,0 % planu,
- wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	- 11.486,00 zł, tj. 71,8 % planu,
- pozostałe wydatki /materiały, usługi/	- 184.452,85 zł, tj. 53,9 % planu

Według stanu na 30 czerwca 2015 r. zatrudnionych w Urzędzie Gminy było 29 osób, z tego na czas nieokreślony – 20 osób, umowy na czas określony – 8 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 realizowane są wydatki związane z promowaniem gminy, poprzez zorganizowanie imprezy sportowo-rozrywkowej pod nazwą „Dni Szezeńska sportowe święto gminy” i promocje gminy w zakresie sportu / podpisana jest umowa- zlecenie na kwotę 250 zł miesięcznie/ Plan w kwocie 10.000 zł, wydatkowano na 30.06.2015 r. kwotę 3.811,42 zł, tj. 38,1 % planu.

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

Ponadto w pierwszym półroczu 2015 roku były zrealizowane wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – na plan w kwocie 14.517 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 14.517 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Ochotnicze Straże Pożarne

W pierwszym półroczu 2015 roku zaplanowano wydatki w kwocie 100.100 zł, wydatkowano na rzecz 5 jednostek straży kwotę 63.538,95 zł, tj. 63,5 % planu, w tym:

- płace i pochodne z umów zleceń konserwatorów sam. OSP – 9.120 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, szkoleniach i ryczałt Komendanta – 28.870,90 zł,
- podróże służbowe – 83,58 zł,
- materiały i wyposażenie – 12.127,16 zł,
- energia elektryczna – 7.694,17 zł,
- składki ubezpieczeniowe – 5.643,14 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 pierwszym półroczu 2015 roku zaplanowano kwotę 200.000 zł, zapłacono odsetki w kwocie 143.787,98 zł, tj. 71,9 % planu.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe w kwocie 38.622,78 zł, nie były uruchomione w pierwszym półroczu 2015 roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Gmina w 2015 roku zaplanowała subwencję oświatową w kwocie 3.590.472 zł, zrealizowana w pierwszym półroczu 2015 roku w kwocie 2.209.520 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 pierwszym półroczu 2015 r. wyniósł 316.661,28 zł., w tym:

- | | |
|------------------------------------|------------------------------------|
| - płace i pochodne | - 254.574,80 zł, tj. 48,3 % planu, |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie | - 19.769,98 zł, tj. 54,6 % planu, |
| - odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych | - 0 zł, |
| - pozostałe wydatki | - 42.316,50 zł, tj. 51,7 % planu |

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

Zatrudnionych jest 12 nauczycieli na 10,08 etatu, ¼ etatu administracji i 1 etat sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 6.737,47 zł, otrzymana subwencja – 4.538,33 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 2.199,14 zł. Zobowiązania wymagalne na 30.06.2015 r. wynoszą 135.274,46 zł.

Szkoła Podstawowa Proszkowo

Do szkoły uczęszcza 44 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2015 r. wyniósł 256.592,22 zł., w tym:

- płace i pochodne - 228.397,22 zł, tj. 51,8 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 12.933,06 zł, tj. 58,8 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 0 zł
- pozostałe wydatki - 15.261,94 zł, tj. 45,1 % planu

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

Zatrudnionych jest 11 nauczycieli na 7,61 etatu, 1 etat obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 5.831,64 zł, otrzymana subwencja – 4.538,33 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy –1293,31 zł. Zobowiązania wymagalne na 30.06.2015 r. wynoszą 110.900,07 zł.

Szkoła Podstawowa Szreńsk

Do szkoły uczęszcza 163 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2015 r. wyniósł 810.611,96 zł., w tym:

- płace i pochodne - 610.589,40 zł, tj. 55,9 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 40.046,80 zł, tj. 50,9 % planu
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 0 zł

- pozostałe wydatki - 159.975,76 zł, tj. 41,19 % planu

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

Zatrudnionych jest 19 nauczycieli na 18 etatów, 1 etat administracji i 11 etatów obsługi.

Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 4973,080 zł, otrzymana subwencja – 4.538,33 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy -434,75 zł. Zobowiązania wymagalne wynoszą na 30.06.2015 r. kwotę 632.368,05 zł .

Oddziały klas zerowych

Zatrudnionych jest 5 nauczycieli na 4 i ½ etatu . Koszt utrzymania klas zerowych w pierwszym półroczu 2015 roku wyniósł 101.736,62 zł, tj. 35,9 % 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 21 dzieci, wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2015 roku to kwota 82.499,76 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 172 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2015 r. wyniósł 593.152,17 zł., w tym:

- płace i pochodne - 554.657,07 zł, tj. 52,0 % planu

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 38.495,10 zł, tj. 49,4 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 0 zł

Zatrudnionych jest 20 nauczycieli na 18 etatów, 1 etat administracji i 2 etaty sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 3448,56 zł, otrzymana subwencja –4.538,33 zł, więc nie jest konieczne dofinansowanie z budżetu gminy.

Gminny Zakład Obsługi Szkół

W dniu 30.06.2015 r. w zakładzie zatrudniony był Kierownik na 1 etatu oraz główna księgową na ½ etatu.

Na plan wydatków w kwocie 128.300,00 zł wydatkowano kwotę 41.971,48 zł, tj. 32,7 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych oraz zakupu materiałów.

Stołówki szkolne

Na plan wydatków - 163.400 zł, wydatkowano kwotę – 85.090,88 zł, tj. 52,1 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych obsługi - kwocie 47.637,18 zł i zakupu żywności do stołówki szkolnej w kwocie 37.453,70 zł.

W 2015 roku zostało wprowadzone nowe zadanie w zakresie stosowania specjalnej organizacji nauki w oddziałach przedszkolnych, na które Gmina otrzymała środki finansowe w ramach subwencji oświatowej w kwocie 22.445 zł – wydatkowano na ten cel kwot 10.260,91 zł oraz w zakresie stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych /wyodrębnione środki w subwencji oświatowej w kwocie 102.264 zł/ - wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę 46.761 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Na plan wydatków – 41.500 zł, wydatkowano kwotę – 10.975,13 zł, tj. 26,5 % 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 2015 r. – 2.375.371,47 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2015 – 1.193.236,28 zł, tj. 50,2 % planu.

Zadania zlecone

1. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne - plan w kwocie 1.612.000 zł, wykonanie planu – 821.028,23 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie z pomocy społecznej, na plan w kwocie 8.500 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 4.230 zł.
3. Zasiłki stałe – plan w kwocie 37.600 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 26.448 zł. Zasiłki przyznawane na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności.
4. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – plan w kwocie – 6.187 zł i wykonanie 6.105 zł.
5. Dodatek energetyczny – plan w kwocie 883,47, wydatkowano kwotę 654,44 zł.

Zadania własne

1. Domy pomocy społecznej – w 2015 roku opłatę za pobyt 3 osób w Domu Pomocy Społecznej zaplanowano w kwocie 80.000 zł, opłacono w kwocie 36.396,92 zł.
2. Zasiłki i pomoc w naturze – zaplanowano wydatki w kwocie 65.700 zł, wydatkowano kwotę 29.122,24 zł /zasiłki celowe dla rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej/.
3. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowane wydatki w kwocie 22.000 zł, zrealizowane w kwocie 10.234,07 zł . Przyznawane na podstawie złożonego wniosku, z udokumentowanym dochodem i wydatkami faktycznie przypadającymi na normatywną powierzchnię użytkową mieszkania.
4. Picza zastępcza – zaplanowane wydatki w kwocie 15.000 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 7.079,71, tj. 47,2 % planu.
5. Dożywianie dzieci – plan kwocie 62.500 zł, wydatki w kwocie 35.809,89 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.
6. Wydawanie „Karty dużej rodziny” – plan w kwocie 501 zł, wydatkowano 160,80 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Na dzień 30 czerwca 2015 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 222.071,78, w tym:
 - płace i pochodne plan – 402.000,00 zł, wykonanie – 184.091,95 zł, tj.45,9 % planu,
 - odpisy na zfsś plan – 13.000,00 zł, wykonanie – 4.750,00 zł, tj. 36,5 % planu,
 - pozostałe wydatki plan – 47.500 zł, wykonanie – 27.124,83 zł, tj. 50,7 % planu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Koszt utrzymania świetlicy w Szreńsku w pierwszym półroczu 2015 roku wyniósł 40.806,27 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 2015 r. wyniosły 36.325,33 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKAGospodarka 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 2015 roku wyniósł 98.752,05 zł i dotyczył wydatków za energię – 57.495,61 zł oraz zakupu materiałów, usług - 41.256,44 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/ obecnie nowa nazwa firmy -NOVAGO/, która pobiera ryczałtowo co miesiąc kwotę 22.626 zł za odbiór śmieci z naszej gminy.

W 2015 roku zaplanowano wydatki w kwocie 271.512 zł, zrealizowano w pierwszym półroczu 2015 r. w kwocie 90.504 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 – 307,50 zł, co stanowi 6,2 % planu.

Oświetlenie dróg

Na zakup energii w 2015 roku zaplanowano kwotę 142.000 zł, zrealizowane wydatki stanowią kwotę 3.791,61 zł, co stanowi 2,7 % planu.

Zakład Gospodarki Komunalnej

Na dzień 30 czerwca 2015 roku koszt utrzymania ZGK wyniósł 209.134,49 zł. W pierwszym półroczu 2015 roku było zatrudnionych 11 osób : Kierownik, Główna Księgowa, konserwator urządzeń, 3 operatorów oczyszczalni i 5 osoby na stanowiskach robotniczych.

- płace i pochodne – plan – 331.100 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 157.344,71 zł, tj. 47,5 %
- odpisy na zfsś - plan - 6.564,00 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 2.923 zł, tj. 44,5 %
- pozostałe wydatki - plan – 105.300,00 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 48.866,78 zł, tj. 46,4 %

Pozostała działalność

W roku 2015 zaplanowano wydatki w kwocie 15.000 zł, zrealizowano w kwocie 12.062,77 zł, wydatki związane z opieką nad bezpiecznymi zwierzętami.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W pierwszym półroczu 2015 r. roku z budżetu gminy została przekazana dotacja dla jednostek kultury:

- Gminny Ośrodek Kultury – plan – 170.000 zł, wykonanie – 98.100 zł,
- Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 85.000 zł, wykonanie – 34.000 zł

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Kwotę 41.037,44 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 2015 roku są zaplanowane do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

1/ Przebudowa dróg gminnych – zaplanowana kwota wynosi 918.280 zł, w pierwszym półroczu 2015 roku wydatkowano na ten cel kwotę 163.946,11 zł. Pozostałe środki finansowe będą zrealizowane w drugim półroczu 2015 roku.

2/ Budowa kanalizacji sanitarnej Etap VII w Szreńsku – zaplanowana kwota wynosi 350.000 zł, w pierwszym półroczu wydatkowano na prace projektowe kwotę 8.006,40 zł. Inwestycja planowana do wykonania w drugim półroczu 2015 r.

IV. ZADANIA ZLECONE

W pierwszym półroczu 2015 roku Gmina otrzymała dotacje na zadania zleczone:

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| 1. Zwrot podatku akcyzowego – | 295.081,04 zł, |
| 2. Urząd Wojewódzki | - 21.193,00 zł, |
| 3. Krajowe Biuro Wyborze | - 14.895,00 zł, |
| 4. Zakup podręczników | - 24.472,00 zł |
| 5. Pomoc Społeczna | - 835.252,44 zł |

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

W pierwszym półroczu 2015 roku gmina realizowała zadanie na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w zakresie realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego”. Udział Gminy w realizacji projektu to kwota 18.086,19 zł

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 2015 roku otrzymano dochody w kwocie 13.267,12 zł, w tym: z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 13.943,71 zł.

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

VII. WYNIK FINANSOWY

1. Dochody zrealizowane	- 6.930.332,43 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	- 6.671.136,43 zł,
- dochody majątkowe	- 59.196,00 zł,
2. Wydatki zrealizowane	- 6.248.777,82 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	- 5.861.599,04 zł,
- wydatki majątkowe	- 387.178,78 zł,
3. Nadwyżka	- 681.55461 zł,
4a. Przychody ogółem	- 0 zł,
z tego: kredyty i pożyczki	- 0 zł,
- wolne środki	-
4b. Rozchody ogółem	- 536.931,22 zł,
z tego: spłata pożyczek i kredytów	- 536.931,22 zł

VII. INFORMACJA O KREDYTACH, POŻYCZKACH I ZOBOWIĄZANIACH

Spłata pożyczek i kredytów

W pierwszym półroczu 2015 roku spłacono pożyczki i kredyty w kwocie 536.931,22 zł, na 30 czerwca 2015 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 5.110.361,18 zł, tj. 34,8 % planowanych dochodów, w tym:

- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	- 1.390.836,58 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu	- 3.334.317,40 zł,
- kredyt z PKO SA w Ciechanowie	- 134.207,40 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Płońsku	- 195.799,80 zł,
- kredyt z PKO Działdowo	- 55.200,00 zł.

Należności

Należności na dzień 30 czerwca 2015 r. to kwota 1.143.071,71 zł.

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

Zobowiązania

Na 30.06.2015 r. zobowiązania stanowią kwotę 1.971.251,79 zł, w tym : zobowiązania wymagalne w kwocie 1.771.889,34 zł i dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, z terminem płatności 05 lipca 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 /zobowiązania wymagalne/,

- zobowiązań wynikających z zakupu materiałów i usług / są to zobowiązania wymagalne i niewymagalne/.

IX. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

W pierwszym półroczu 2015 roku udzielono zamówień na podstawie ustawy Prawo Zamówień Publicznych na następujące zadania:

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Szreńsk oraz cmentarza w miejscowości Szreńsk.
2. Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Szreńsk.

X GOSPODARKA KOMUNALNA

Gmina Szreńsk w pierwszym półroczu 2015 r. sprzedała działki oznaczone numerami 509, 32, 611/3, 611/4 i 40/2 o powierzchni ogólnej 3,48 ha, położone w miejscowościach Szreńsk, Ługi, Mostowo i Rochnia za łączną kwotę 59.196 zł.

Ponadto z tytułu użytkowania wieczystego w pierwszym półroczu 2015 r. uzyskano dochód w kwocie 5.413,43 zł.

Podsumowanie

Wynik finansowy budżetu w pierwszym półroczu 2015 roku to nadwyżka w kwocie 681.554,61 zł, która jest przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Analiza wykonania budżetu gminy Szreńsk za pierwsze półrocze 2015 rok wskazuje na zwiększenie kwoty zobowiązań, które dotyczą w przeważającej mierze jednostek oświatowych / 901.452,73 zł zobowiązań wymagalnych z tytułu nie przekazania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 100 %, i składek ZUS / .

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 1.771.889,34 zł, w tym:

- składki ZUS w jednostkach oświatowych – 274.156,45 zł,
- wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r."13" – 152.166,46 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jedn. oświatowych – 282.045,50 zł,
- zakup towarów i usług w jednostkach oświatowych - 193.084,32 zł,
- wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r."13" – 38.476 zł,
- zakup towarów i usług w Urzędzie Gminy – 831.960,61 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