

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia  
Wójta Gminy Szreńsk  
Nr 144/2017  
z dnia 1 sierpnia 2017 r.

## INFORMACJA

### Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA I PÓLROCZE 2017 ROK

#### DANE OGÓLNE

Na podstawie ustawy o samorządzie gminnym i ustawie o finansach publicznych Rada Gminy w Szreńsku w dniu 22 grudnia 2016 r. podjęła Uchwałę Budżetową Gminy Szreńsk na rok 2017 Nr XIX/98/2016 .

Zgodnie z § 1 Uchwały dochody zostały uchwalone w łącznej kwocie 17.364.623 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie - 16.613.852 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie – 750.771 zł,

Zgodnie z § 2 Uchwały wydatki zostały uchwalone w łącznej kwocie 17.847.458 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – 15.023.325 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – 2.824.133 zł

Różnicę między dochodami a wydatkami stanowił deficyt budżetu w kwocie 482.835 zł, sfinansowany z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W trakcie roku budżetowego były dokonywane zmiany uchwały budżetowej na rok 2017, w wyniku których plan budżetu na dzień 30 czerwca 2017 r. kształtuje się następująco:

**Dochody ogółem w kwocie 17.690.358,31 zł, w tym:**

- dochody bieżące w kwocie – 16.874.587,31 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 815.771,00 zł

**Wydatki ogółem w kwocie 19.209.468,92 zł, w tym:**

- wydatki bieżące w kwocie – 15.817.366,92 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie – 3.392.102,00 zł

Planowany deficyt w kwocie 1.519.110,61 zł.

W 2017 roku zaplanowano do spłaty kredyty w kwocie 517.165 zł.

**W pierwszym półroczu 2017 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 17.690.358,31 zł, uzyskano dochody w kwocie 9.351.987,45 zł, co stanowi 53,8 % wykonania planu. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16.874.587,31 zł, natomiast zrealizowane zostały w kwocie 9.346.955,95 zł, tj. 55,4 % planu.**

Dochody majątkowe były planowane w kwocie 815.771 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 5.031,50 zł, tj. 0,6 % planu.

**W pierwszym półroczu 2017 roku zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 19.209.468,92 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 8.755.467,81 zł, co stanowi 45,6 % wykonania planu.**

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15.817.366,92 zł, zostały zrealizowane w kwocie 8.690.148,81 zł, tj. 54,9 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.392.102 zł, zostały zrealizowane w kwocie 65.319 zł, tj. 1,9 % planu.

W pierwszym półroczu 2017 roku spłacono kredyty w kwocie 258.582,50 zł, na 30 czerwca 2017 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 3.973.756,58 zł, tj. 22,5 % planowanych dochodów, w tym:

- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie – 1.155.506,58 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu – 2.818.250,00 zł,

## **I. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

W pierwszym półroczu 2017 roku na plan dochodów ogółem w kwocie 17.690.358,31 zł, uzyskano dochody w kwocie 9.351.987,45 zł, co stanowi 53,8 % wykonania planu.

Źródła dochodów to:

1. Subwencje dla gminy – na plan w kwocie 6.584.449 zł, wykonane dochody w kwocie 3.686.562 zł, tj. 56 % 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 5.850.460,31 zł, zrealizowano dochody w kwocie 3.343.735,31 zł, tj. 57,1 % planu.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy – na plan w kwocie 275.398 zł, zrealizowane dochody w kwocie 147.662 zł, tj. 53,6 % planu.
4. Dochody własne Gminy – na plan w kwocie 4.980.051 zł, zrealizowano dochody w kwocie 2.174.028,14 zł, tj. 43,6 % 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 1.820.916,53 zł,
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – uzyskano dochody w kwocie 28.541,66 zł,
- pozostałe dochody zrealizowano w kwocie 324.569,95 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Na plan dochodów w kwocie 355.837,31 zł zrealizowano dochody w kwocie 360.868,81 zł, tj. 101,4 % 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 355.837,31 zł i dochody ze sprzedaży działek rolnych w kwocie 5.031,50 zł.

#### **Dział 020 – LEŚNICTWO**

Dochody zaplanowane w kwocie 1.800 zł pochodzą z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich. Plan nie był zrealizowany w pierwszym półroczu 2017 r. Czynniki dzierżawny zwykle jest przekazywany w drugim półroczu.

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

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie 1000 zł dotyczą opłaty za zajęcie pasa drogowego i zostały zrealizowane w pierwszym półroczu 2017 r. w kwocie 1.240,32 zł, tj. 124 % planu. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 815.771 zł nie były zrealizowane, z uwagi na to iż dofinansowanie zadań inwestycyjnych następuje po wykonaniu zadania. (realizacja dochodów nastąpi w drugim półroczu 2017 r.)

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

Dochody zaplanowane w tym dziale – to 50.200 zł, zrealizowano dochody w kwocie 29.095,69 zł, tj. 57,9 % planu. Uzyskane dochody pochodzą z tytułu:

- czynszów za wynajem lokali mieszkalnych – 22.032,65 zł,
- czynszów za dzierżawę gruntów – 9.923,93 zł,
- odsetek – 139,11 zł,

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

Dochody zaplanowano w kwocie 69.452 zł, zostały zrealizowane w kwocie 52.131,10 zł, co stanowi 75,1 % planu.

Dochody planowane w tym dziale, stanowi dotacja celowa z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej – jest to kwota 45.452 zł.

Zrealizowano dochody w kwocie 24.479 zł, tj. 53,9 % planu.

Pozostałe dochody w tym dziale stanowią 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 i zakup urn wyborczych – plan w kwocie 885 zł, otrzymana dotacja w kwocie 444 zł, tj. 50,2 % planu.

#### **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 3.613.680 zł, zrealizowane dochody w kwocie 1.849.458,19 zł, tj. 51,2 % 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 1.143,20 zł, co stanowi 22,9 % planu. Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów.

#### Dochody w rozdziale 75615

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- podatek od nieruchomości – na plan 735.049 zł, zrealizowano –411.119 zł, tj. 55,9 % planu,
- podatek rolny – na plan 5.000 zł, zrealizowano – 1.301 zł, tj.26,0 % planu,
- podatek leśny – na plan 13.000 zł, zrealizowano –7.482 zł, tj.57,6 % planu,
- odsetki w kwocie 21,00 zł .

#### Zaległości w rozdziale 75615

Ogółem zaległości w tym rozdziale na 30.06.2017 r. wynoszą 1.082.012,13 zł,  
w podatku od nieruchomości:- zabezpieczone hipoteką przymusową – 991.883,13 zł,  
- zaległości za lata : 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 i 2015 – 88.439 zł,  
w podatku rolnym - 1.690 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 – 776.293,43, zaległości z lat: 2010, 2011, 2012, 2013, 2014i 2015– 6.123 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 220.000 zł, zrealizowano – 159.153,50 zł, tj. 72,3 % planu,
- podatek rolny – na plan 300.000 zł, zrealizowano – 167.388,47 zł tj.55,8 % planu,
- podatek leśny – na plan 20.000 zł, zrealizowano – 15.160,81 zł, tj.75,8 % planu,
- podatek od środków transportowych – na plan 75.000 zł, zrealizowano 46.311 zł, tj. 61,7 %
- podatek od spadków i darowizn – na plan 15.000, zrealizowano 12.066 zł, tj. 80,4 % planu /dochody realizowane przez US Mława/,
- wpływy z opłaty targowej – na plan 10.000 zł, zrealizowano 4.365 zł, tj. 43,6 % planu ,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na plan 100.000 zł, zrealizowano 36.345,39 zł, tj.36,3 %

planu / dochody realizowane przez US i trudno przewidzieć stopień realizacji dochodów/  
 - odsetki – na plan 4.000 zł, zrealizowano 1.361,40 zł, tj. 34 % planu.

#### Zaległości w rozdziale 75616

Ogółem zaległości w tym rozdziale stanowi kwota 68.128,65 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości –20.349,36 zł,
- w podatku rolnym –26.519,51 zł,
- w podatku leśnym – 1.862,85 zł,
- w podatku od środków transportowych – 13.587,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 20,01 zł
- hipoteczne – 5.789,92 zł,

Na zaległości wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze. W pierwszym półroczu 2017 roku wystawiono 119 sztuk upomnień na kwotę 45.380,56 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 15.000 zł, zrealizowano –8.955 zł, tj. 59,7 % planu,
- wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – na plan 41.500 zł, zrealizowano 28.541,66 zł, tj.68,8 % planu.

#### Dochody w rozdziale 75621

Dochody w tym rozdziale stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie dochodów w kwocie 873.285 zł, co stanowi 45,6 % planu i udziały w podatku od osób prawnych – wykonanie dochodów w kwocie 75.458,76 zł, co stanowi 53,7 % planu / udziały realizowane przez Urzędy Skarbowe /.

### **Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Plan dochodów w tym dziale to 6.584.449, wykonanie dochodów to kwota 3.686.562 tj. 56 %

Źródła dochodów :

- subwencja oświatowa – plan 3.417.569 zł, wykonanie planu–2.103.120 zł, tj. 61,5 % planu,
- subwencja wyrównawcza – plan 3.064.749 zł, wykonanie planu – 1.532.376 zł, tj. 50 % planu,
- subwencja równoważąca – plan 102.131 zł, wykonanie planu – 51.066 zł, tj. 50 % planu

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

Dochody w tym dziale stanowią wpłaty rodziców za wyżywienie w przedszkolu –plan 15.000 zł, wykonanie w kwocie 6.880,50 zł, tj. 45,9 % planu.

W pierwszym półroczu 2017 roku Gmina otrzymała dotację na realizację zadań własnych w zakresie finansowania oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w kwocie 20.741 zł i przedszkola w kwocie 14.051 zł.

**Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

Na plan dochodów w kwocie 237.288 zł, Gmina uzyskała dochody w kwocie 121.672,80 zł, tj. 51,3 % planu.

Źródła dochodów zrealizowanych w tym dziale to:

- 1) dotacje na zadania zlecone:
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4.445,00 zł,
  - dotacja na świadczenia z tytułu sprawowania opieki – 6.084,00 zł,
  - dotacja na dodatek energetyczny – 557,00 zł
  - dotacja na usługi specjalistyczne – 9.112 zł,
  
- 2) dotacje na zadania własne:
  - dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 2.715,00 zł,
  - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze – 7.500,00 zł,
  - dotacja na zasiłki stałe – 30.027,00 zł,
  - dotacja na utrzymanie GOPS – 42.900,00 zł,
  - dotacja na dożywianie dzieci – 14.600,00 zł,
  
- 3) dochody własne:
  - odpłatność za usługi opiekuńcze – 3.664,80 zł,
  - dochody jst z tytułu realizacji zadań adm. rządowej – 68 zł

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Na plan dochodów w kwocie 98.057 zł, zrealizowane w pierwszym półroczu 2017 roku dochody to kwota 67.067,54 zł, tj. 68,4 % planu. Dochody zrealizowane dotyczą wpłat za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej – 52.610,54 zł i dotacji otrzymanej na realizację zadania własnego – pomocy materialnej dla uczniów - 14.457 zł.

**Dział 855 – RODZINA**

Na plan dochodów w kwocie 5.411.025 zł, Gmina otrzymała dochody w kwocie 2.959.947,35 zł, tj. 54,7 % planu.

Źródłem dochodów w tym dziale są dotacje otrzymane na zadania zlecone:

- dotacja na świadczenie wychowawcze 500+ - 1.843.092,00 zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z fund. alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 1.099.660,00 zł,
- Karta Dużej Rodziny - 25,00 zł
- dochody jst z tytułu realizacji zadań adm. rządowej – 17.170,35 zł

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA IOCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan dochodów w dziale 900 na 30.06.2017 r. wynosi – 365.000 zł, dochody zrealizowano w kwocie 181.156,15, tj. 49,6 %.

Źródłem dochodów są wpłaty za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni w Szreńsku i Miączynie Dużym , plan w kwocie 100.000 zł, dochody zrealizowano w kwocie 43.901,76 zł

Wpływy za odpady komunalne – na plan 250.000 zł, zrealizowano 122.364,79 zł, tj. 48,9% 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 30.185,07 zł..

Na zaległości wystawiono 80 upomnień na kwotę 10.699,21 zł.

## **II. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Zaplanowane wydatki na 30.06.2017 r. wynoszą – 19.209.468,92 zł, natomiast zrealizowano wydatki w kwocie 8.755.467,81 zł, co stanowi 45,6 % planu.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 15.817.366,92 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 8.690.148,81 zł, tj. 54,9 % planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.392.102 zł, zostały zrealizowane w kwocie 65.319 zł, tj. 1,9 % 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 355.837,31 zł oraz przekazano opłatę na rzecz Izby Rolniczych / 2% od wpłaconego podatku rolnego/ w kwocie 4.165 zł

### **Dział 020 – LEŚNICTWO**

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą zakupu karmy dla zwierzyny leśnej. W pierwszym półroczu 2017 roku nie poniesiono wydatków w tym dziale, realizacja wydatków nastąpi w drugim półroczu 2017 r..

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

Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą głównie zakupu materiałów i usług do bieżącego utrzymania dróg gminnych. Na zakup materiałów wydatkowano kwotę 15.698,10 zł oraz na usługi kwotę – 34.839,34 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane 2,6 %, na kwotę 31.217 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 – 92.000 zł, natomiast zrealizowane – 75.591,04 zł, tj. 82,2 % planu.

**Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**Urząd Wojewódzki

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 45.452 zł, dotyczą wynagrodzeń i pochodnych z zakresu zadań zleconych administracji rządowej. Zrealizowano wydatki na kwotę 24.479 zł, tj. 53,9 % planu.

Rada Gminy

Kwotę 41.625 zł tj. 48,4 % planu, wydatkowano na wypłatę diet dla radnych i sołtysów, zryczałowaną dietę dla Przewodniczącego Rady i zakup materiałów.

Urząd Gminy

Kwotę 1.088.994,78zł wydatkowano na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym:

- |  |                                    |
|--|------------------------------------|
| - na płace i pochodne                              | - 799.291,14 zł, tj. 47,3 % planu, |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 27.200,00 zł, tj. 75,1 % planu,  |
| - wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło           | - 38.860,00 zł, tj. 42,1 % planu,  |
| - wynagrodzenie agencji-prowizyjne                 | - 13.427,00 zł, tj. 67,1 % planu,  |
| - wpłaty na PFRON                                  | - 20.980,00 zł, tj. 55,2 % planu,  |
| - pozostałe wydatki /materiały, usługi/            | - 189.236,64 zł, tj. 46,9 % planu  |

Według stanu na 30 czerwca 2017 r. zatrudnionych w Urzędzie Gminy było 35 osób, z tego na czas nieokreślony – 20 osób, umowy na czas określony – 14 osób i 1 osoba na 3/4 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 Szreńska sportowe święto gminy” w miesiącu lipcu i promocje gminy w zakresie sportu / podpisana jest umowa -zlecenie na kwotę 250 zł miesięcznie/ Plan w kwocie 40.000zł, wydatkowano na 30.06.2017 r. kwotę 3.037,50 zł, tj. 7,6 % 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 885 zł, na płace i pochodne pracownika realizującego to zadanie wydatkowano kwotę 355,53 zł.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**Wpłaty na fundusz celowy

W pierwszym półroczu 2017 r. dokonano wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie”

Ochotnicze Straże Pożarne

W pierwszym półroczu 2017 roku zaplanowano wydatki w kwocie 113.700 zł, wydatkowano na rzecz 5 jednostek straży kwotę 48.861,14 zł, tj. 42,9 % planu, w tym:

- płace i pochodne z umów zleceń konserwatorów sam. OSP – 6.603,57 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, szkoleniach i ryczałt Komendanta – 6.800,50 zł,
- podróże służbowe – 121,19 zł,
- materiały i wyposażenie – 20.817,51 zł,
- energia elektryczna – 9.768,20 zł,
- składki ubezpieczeniowe – 4.467 zł,
- telefon alarmowy – 283,17 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 w pierwszym półroczu 2017 roku zaplanowano kwotę 200.000 zł, zapłacono odsetki w kwocie 117.491,94 zł, tj. 58,7 % planu.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

Rezerwa ogólna i na zarządzanie kryzysowe w kwocie 218.625 zł, nie były uruchomione w pierwszym półroczu 2017 roku.

**Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Gmina w 2017 roku zaplanowała subwencję oświatową w kwocie 3.417.569 zł, zrealizowana w pierwszym półroczu 2017 roku w kwocie 2.103.120 zł.

Wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa Miączyn Mały

Do szkoły uczęszcza 37 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2017 r. wyniósł 335.416,81 zł tj. 53,2 % planu., w tym:

- płace i pochodne - 282.117,07 zł, tj. 56,9 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 13.736,57 zł, tj. 41,6 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 0 zł, ,
- pozostałe wydatki - 39.563,17 zł, tj. 51 % planu

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

Zatrudnionych jest 12 nauczycieli na 8,59 etatu, 3/4 etatu administracji i 1 etat sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 9.065,31 zł, otrzymana subwencja – 5.406,48 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy – 3.658,83 zł. Zobowiązania wymagalne na 30.06.2017 r. wynoszą 84.951,25 zł.

Szkoła Podstawowa Proszkowo

Do szkoły uczęszcza 45 dzieci. Jest to szkoła 6 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2017 r. wyniósł 327.847,33 zł. tj. 55,3 % planu, w tym:

- płace i pochodne - 299.250,06 zł, tj. 58,7 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 14.098,48 zł, tj. 54,2 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 0zł
- pozostałe wydatki - 14.498,79 zł, tj. 45,2 % planu

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

Zatrudnionych jest 12 nauczycieli na 8,22 etatu, 1 etat obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 7.285,49 zł, otrzymana subwencja – 5.406,48 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy –1.879,01 zł. Zobowiązania wymagalne na 30.06.2017 r. wynoszą 60.860 zł.

Szkoła Podstawowa Szreńsk

Do szkoły uczęszcza 159 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2017 r. wyniósł 1.042.727,33 zł. tj.64,5 % planu , w tym:

- płace i pochodne - 781.454,02 zł, tj. 65,8 % planu,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 40.248,50 zł, tj. 52,1 % planu
- odpisy na zakł. f.ś w.socjalnych - 18.800,00 zł tj. 33,9 % planu,
- pozostałe wydatki - 219.410,41 zł, tj. 74,1 % planu

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

Zatrudnionych jest 19 nauczycieli na 18,5 etatu, 1 etat administracji i 9 etatów obsługi. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 6.558,03 zł, otrzymana subwencja – 5.406,48 zł, więc dofinansowanie z budżetu gminy w kwocie 1.151,55 zł . Zobowiązania wymagalne wynoszą na 30.06.2017 r. kwotę 351.535 zł .

Oddziały klas zerowych

Zatrudnionych jest 5 nauczycieli na 5 etatów . Koszt utrzymania klas zerowych w pierwszym półroczu 2017 roku wyniósł 168.593,35 zł, tj.50,3 % planu. Poniesione wydatki to płace i pochodne.

W Szkole Podstawowej w Proszkowie jest 8 uczniów, w Szkole Podstawowej w Miączynie Małym – 16 uczniów, w Szkole Podstawowej w Szreńsku – 47 uczniów.

Przedszkole

Do przedszkola uczęszcza 24 dzieci, wydatki poniesione w pierwszym półroczu 2017 roku to kwota 87.523,61 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 148 dzieci. Jest to szkoła 8 oddziałowa. Koszt utrzymania w pierwszym półroczu 2017 r. wyniósł 644.743,25 zł. tj. 64,8 % planu, w tym:

- płace i pochodne - 609.299,09 zł, tj. 69,7 % planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 35.444,16 zł, tj. 49,9 % planu,
- odpisy na zakł. f.ś w. socjalnych - 0zł,

Zatrudnionych jest 19 nauczycieli na 16,3 etatu, 1 etat administracji i 2 etaty sprzątaczk. Wydatki poniesione w przeliczeniu na 1 ucznia to kwota 4.356,37 zł, otrzymana subwencja – 5.406,48 zł, więc nie jest konieczne dofinansowanie z budżetu gminy.

Stołówki szkolne

Na plan wydatków - 180.280 zł, wydatkowano kwotę – 108.092,18 zł, tj. 59,9 % planu. Wydatki dotyczą płac i pochodnych obsługi - kwocie 52.883,83 zł i zakupu żywności do stołówki szkolnej w kwocie 55.208,35 zł.

W 2015 roku zostało wprowadzone nowe zadanie w zakresie stosowania specjalnej organizacji nauki w oddziałach przedszkolnych, na które Gmina w pierwszym półroczu 2017 r. otrzymała środki finansowe w ramach subwencji oświatowej w kwocie 36.059,92 zł – wydatkowano na ten cel kwot 36.059,92 zł oraz w zakresie stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych /wyodrębnione środki w subwencji oświatowej w kwocie 162.149,16 zł/ - wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę 81.074,58 zł.

Gmina realizuje również w ramach zadań własnych dowożenie uczniów do szkół. W pierwszym półroczu 2017 roku na ten cel wydatkowano kwotę 91.958,23 zł, tj. 61,3 % planu.

**Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Na plan wydatków – 41.500 zł, wydatkowano kwotę – 14.891,67 zł, tj. 38,7 % 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 2017 r. – 768.788 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2017 – 385.966,33 zł, tj. 50,2 % planu.

Zadania zlecone

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie z pomocy społecznej, na plan w kwocie 13.800 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 5.846,13 zł.
2. Zasiłki stałe – plan w kwocie 30.027 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 30.027 zł. Zasiłki przyznawane na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności.
3. Wynagrodzenie za sprawowanie opieki – plan w kwocie – 6.084 zł i wykonanie 6.083,88 zł.
4. Dodatek energetyczny – plan w kwocie 557 zł, wydatkowano kwotę 555,42 zł.
5. Usługi specjalistyczne – plan 21.320 zł, wydatkowano 6.587,60 zł.

Zadania własne

1. Domy pomocy społecznej – w pierwszym półroczu 2017 roku opłatę za pobyt 3 osób w Domu Pomocy Społecznej zaplanowano w kwocie 54.000 zł, opłacono w kwocie 27.545,01 zł.
2. Zasiłki i pomoc w naturze – zaplanowano wydatki w kwocie 62.900 zł, wydatkowano kwotę 20.702,14 zł /zasiłki celowe dla rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej/.
3. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowane wydatki w kwocie 20.000 zł, zrealizowane w kwocie 5.746,51 zł . Przyznawane na podstawie złożonego wniosku, z udokumentowanym dochodem i wydatkami faktycznie przypadającymi na normatywną powierzchnię użytkową mieszkania.
4. Dożywianie dzieci – plan kwocie 57.800 zł, wydatki w kwocie 20.883,93 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 30 czerwca 2017 r. w GOPS Szreńsk było zatrudnionych 7 pracowników i 4 osób świadczących usługi opiekuńcze dla 11 osób.

Wydatki wykonane związane z utrzymaniem GOPS w kwocie 261.988,71, w tym:

- płace i pochodne plan – 423.300,00 zł, wykonanie – 208.998,68 zł, tj. 49,4 % planu,
- odpisy na zfs plan – 11.500,00 zł, wykonanie – 8.625,00 zł, tj. 75,0 % planu,
- pozostałe wydatki plan – 67.500. zł, wykonanie – 44.365,03 zł, tj. 65,7 % planu.

**Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Koszt utrzymania świetlicy w Szreńsku w pierwszym półroczu 2017 roku wyniósł 20.900,73 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 2017 r. wyniosły 17.942,02 zł.

**Dział 855 - RODZINA**

1. Świadczenie wychowawcze 500+ - plan w kwocie 3.442.000 zł, wykonanie planu – 1.840.257,66 zł,
2. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie społeczne - plan w kwocie 1.969.000 zł, wykonanie planu –1.087.448,48 zł,
3. Piecza zastępcza – zaplanowane wydatki w kwocie 15.000 zł, zrealizowane wydatki w kwocie 6.230,18 zł.
4. Wydawanie „Karty dużej rodziny” – plan w kwocie 25 zł, wydatkowano 16,08 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 etat w Szreńsku i 1 etat w Miączynie Dużym. Wydatki związane z płacami i pochodnymi operatorów oczyszczalni są ujmowane w rozdziale 75023 – Urząd Gminy. Koszt utrzymania oczyszczalni w pierwszym półroczu 2017 roku wyniósł 64.244,13 zł i dotyczył wydatków za energię – 52.468,95 zł oraz zakupu materiałów, usług - 11.775,18 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 ( od 01 lipca 2016 r.) kwotę 22.140 zł za odbiór śmieci z naszej gminy. W 2017 roku zaplanowano wydatki w kwocie 271.000 zł, zrealizowano w pierwszym półroczu 2017 r. w kwocie 143.281,54 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 4.000 zł, zrealizowane wydatki – 1.418,37 zł, co stanowi 35,5 % planu.

Oświetlenie dróg

Na zakup energii w 2017 roku zaplanowano kwotę 201.691,61 zł, zrealizowane wydatki stanowią kwotę 113.784,58 zł, co stanowi 56,4 % planu.

Pozostała działalność

W roku 2017 zaplanowano wydatki w kwocie 12.200 zł, zrealizowano w kwocie 11.001,10 zł, wydatki związane z zadaniem w zakresie odbioru i unieszkodliwianiem azbestu oraz opieką nad bezpieczeństwa zwierzętami.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 110.000, realizacja planu w drugim półroczu 2017 r.

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

W 2017 roku z budżetu gminy została przekazana dotacja dla jednostek kultury:- Gminny Ośrodek Kultury – plan – 180.000 zł, wykonanie – 142.400 zł,

- Gminna Biblioteka Publiczna – plan – 85.000 zł, wykonanie – 51.200 zł

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

Kwotę 32.125,82 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 2017 roku są zaplanowane do realizacji następujące zadania inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową:

1/ Modernizacja stacji uzdatniania wody w Proszkowie – zaplanowana kwota w 2017 roku – 150.000 zł, realizacja w drugim półroczu 2017 roku.

2/ Przebudowa sieci wodociągowej w Szreńsku ul. Rynek i Ul. F. Szreńskiego – zaplanowana kwota w 2017 roku – 197.000 zł, realizacja w drugim półroczu 2017 r.

3/ Przebudowa drogi gminnej przez miejscowość Pączkowo do drogi Zgliczyn Glinki – zaplanowana kwota w 2017 roku – 1.192.000 zł, inwestycja zrealizowana w miesiącu czerwcu 2017 r., płatność za wykonaną inwestycję w miesiącu lipcu 2017 r.

4/ Przebudowa dróg gminnych – zaplanowana kwota wynosi 740.000 zł, w pierwszym półroczu 2017 roku wydatkowano na ten cel kwotę 377 zł,

5/ Rewitalizacja Rynku w Szreńsku – zaplanowana kwota wynosi 33.000 zł, zrealizowane wydatki w pierwszym półroczu 2017 r. w kwocie 30.840 zł, tj. 93,4 % planu.

6/ Budowa kanalizacji sanitarnej Etap VII w Szreńsku – zaplanowana kwota wynosi 491.000 zł, w pierwszym półroczu 2017 roku . Wydatki będą realizowane w drugim półroczu 2017 r.

7/ Budowa punktów oświetlenia ulicznego w Szreńsku – zaplanowana kwota 235.500 zł, w pierwszym półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 20.500 zł, dalsza realizacja wydatków w drugim półroczu 2017 r.

8/ Budowa placu zabaw w Bielawach – zaplanowana kwota 110.000 zł, realizacja wydatków w drugim półroczu 2017 r.

9/ Modernizacja budynku świetlicy w Ostrowiu – zaplanowana kwota 80.000 zł, realizacja w drugim półroczu 2017 r.

10/ Modernizacja budynku świetlicy w Mostowie – zaplanowana kwota 100.000 zł, realizacja w drugim półroczu 2017 r.

#### IV. ZADANIA ZLECONE

W pierwszym półroczu 2017 roku Gmina otrzymała dotacje na zadania zleczone:

1. Zwrot podatku akcyzowego –	355.837,31 zł,
2. Urząd Wojewódzki -	24.479,00 zł,
3. Krajowe Biuro Wyborze -	444,00 zł,
4. Pomoc Społeczna -	2.962.975,00 zł

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

W 2017 roku gmina będzie 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 3602 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 2017 roku otrzymano dochody w kwocie 14.514,40 zł, w tym: z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 14.514,40 zł.

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

#### VII. WYNIK FINANSOWY

1. Dochody zrealizowane	- 9.351.987,45 zł,
w tym:	
- dochody bieżące	- 9.346.955,95 zł,
- dochody majątkowe	- 5.031,50 zł,
2. Wydatki zrealizowane	- 8.755.467,81 zł,
w tym:	
- wydatki bieżące	- 8.690.148,81 zł,
- wydatki majątkowe	- 65.319,00 zł,
3. Nadwyżka	- 596.519,64 zł,
4a. Przychody ogółem	- 36.275,61 zł,
z tego: kredyty i pożyczki	- 0 zł,
- wolne środki	- 36.275,61 zł
4b. Rozchody ogółem	- 258.582,50 zł,
z tego: spłata pożyczek i kredytów	- 258.582,50 zł

## VII. INFORMACJA O KREDYTACH, POŻYCZKACH I ZOBOWIĄZANIACH

### Splata pożyczek i kredytów

W pierwszym półroczu 2017 roku spłacono kredyty w kwocie 258.582,50 zł, na 30 czerwca 2017 r. pozostało do spłaty zadłużenie w kwocie 3.973.756,58 zł, tj. 22,5 % planowanych dochodów, w tym:

- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie – 1.155.506,58 zł,
- kredyt z Banku Spółdzielczego w Raciążu – 2.818.250,00 zł,

### Należności

Należności na dzień 30 czerwca 2017 r. to kwota 1.246.175,16 zł.

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

### Zobowiązania

Na 30.06.2017 r. zobowiązania stanowią kwotę 2.792.733,15 zł, w tym : zobowiązania wymagalne w kwocie 1.084.904,71 zł i dotyczą:

- składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy i podatku dochodowego od osób fizycznych, z terminem płatności w miesiącu lipca 2017 r. w kwocie 194.340,66 zł /zobowiązania niewymagalne/
- naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w jednostkach oświatowych, /zobowiązania wymagalne w kwocie 496.269,25 zł/
- zaległości z lat ubiegłych dotyczące przekazania potrąceń w jedn. oświatowych - 1077,00 zł / zobowiązania wymagalne/
- zobowiązań wynikających z zakupu materiałów i usług / są to zobowiązania wymagalne w kwocie 587.558,46 zł i niewymagalne w kwocie 1.513.487,78 zł /.

## IX. ZAMÓWIENIA PUBLICZNE

W pierwszym półroczu 2017 roku udzielono zamówień na podstawie ustawy Prawo Zamówień Publicznych na następujące zadania:

- 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w Szeńsku.
- 2) Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu z terenu gminy Szeńsk etap VI.
- 3) Udzielenie kredytu długoterminowego w wysokości 1 000 000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na 2017 rok.

## X GOSPODARKA KOMUNALNA

Gmina Szeńsk w pierwszym półroczu 2017 r. sprzedała działkę o powierzchni ogólnej 0,0468 ha, położoną w miejscowości Szeńsk za kwotę 5.031,50 zł.

Ponadto z tytułu użytkowania wieczystego w pierwszym półroczu 2017 r. uzyskano dochód w kwocie 6.923,93 zł.

**Podsumowanie**

Wynik finansowy budżetu w pierwszym półroczu 2017 roku to nadwyżka w kwocie 596.519,64 zł, która jest przeznaczona na spłatę i obsługę kredytów.

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi 1.084.904,71 zł, w tym:

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w jedn. oświatowych – 496.269,25 zł,
- zakup towarów i usług w Urzędzie Gminy – 587.558,46 zł,
- zaległości z lat ubiegłych dotyczące przekazania potrąceń w jedn. oświatowych - 1077,00 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*