

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 109/2013
Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 25 marca 2013 roku.

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY
WIECZFNIA KOŚCIELNA
ZA 2012 ROK***

Wieczfnia Kościelna – marzec 2013

SPIS TREŚCI

	strona
I. Wstęp	3
II. Dochody	5
II.1. Dochody własne	6
II.2. Subwencja	13
II.3. Dotacje	13
III. Wydatki	15
III.1. Wydatki bieżące	16
Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	16
Dział 020 - Leśnictwo	17
Dział 600 - Transport i łączność	17
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	18
Dział 750 - Administracja publiczna	18
Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20
Dział 752 - Obrona narodowa	20
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20
Dział 758 - Rezerwy	21
Dział 801 - Oświata i wychowanie	22
Dział 851 - Ochrona zdrowia	26
Dział 852 - Pomoc społeczna	28
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	31
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31
Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	32
Dział 926 - Kultura fizyczna	33
III.2. Wydatki majątkowe	34
III.3. Fundusz sołecki	36
III.4. Wydatki niewygasające	39
IV. Podsumowanie	39

Załączniki:

Nr 1 Wykonanie dochodów budżetu gminy w 2012 roku w szczególności uchwały budżetowej.

Nr 2 Informacja o zaległościach, skutkach obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulgach, umorzeniach i zwolnieniach za 2012 rok.

Nr 3 Wykonanie wydatków budżetu gminy w 2012 roku w szczególności uchwały budżetowej.

Nr 4 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2012 roku.

Nr 5 Realizacja zadań wykonywanych na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2012 roku.

Nr 6 Realizacja wydatków na zadania inwestycyjne na 2012 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2012-2015.

Nr 7 Wydatki na 2012 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

I.WSTĘP

Rada Gminy Wieczfnia Kościelna Uchwałą Nr XI/12/11 z dnia 28 grudnia 2011r. uchwaliła budżet gminy na 2012 rok ustalając:

a) dochody w wysokości **17.523.570 zł** w tym dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) – 1.946.711 zł.

b) wydatki w wysokości **20.524.670 zł** w tym wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) – 3.120.586,56 zł.

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany przez Radę Gminy – podjętych 6 uchwał i Wójta Gminy – wydanych 16 zarządzeń.

Wprowadzone zmiany w budżecie 2012 roku spowodowały ogółem zmniejszenie planu dochodów i planu wydatków.

Zmiany dochodów wg poszczególnych źródeł:

- subwencja zmniejszenie o kwotę 23.353 zł
- dochody własne zmniejszenie o kwotę 1.151.302,64 zł
- dotacje na zadania zlecone zwiększenie o kwotę 371.032,40 zł
- dotacje na zadania własne zwiększenie o kwotę 95.289,40 zł
- środki pozyskane, zwiększenie o kwotę 160.723,28 zł.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31-12-2012r. wyniósł **16.995.959,44 zł**, w tym dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1.999.242,28 zł.

Zmiany wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

- dział 010, zwiększenie o kwotę 423.826,40 zł,
- dział 600, zmniejszenie o kwotę 188.943,10 zł
- dział 700, zwiększenie o kwotę 203.461,57 zł
- dział 750, zwiększenie o kwotę 83.223,90 zł
- dział 754, zwiększenie o kwotę 17.200,00 zł
- dział 758, zmniejszenie o kwotę 79.687,00 zł.
- dział 801, zwiększenie o kwotę 347.522,80 zł
- dział 851, zwiększenie o kwotę 11.845,00 zł
- dział 852, zmniejszenie o kwotę 6.315,20 zł
- dział 854, zwiększenie o kwotę 58.199,00 zł
- dział 900, zmniejszenie o kwotę 1.026.223,74 zł
- dział 921, zwiększenie o kwotę 97.972,00 zł
- dział 926, zmniejszenie o kwotę 171.023,36 zł.

Plan wydatków po zmianach na dzień 31-12-2012r. wyniósł **20.295.728,27 zł**, w tym wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 2.994.047,90 zł.

Wykonanie budżetu gminy za 2012 rok

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% 4/3
1	2	3	4	5
I.	Dochody	16 995 959,44	16 119 440,99	94,84
II.	Wydatki	20 295 728,27	18 258 885,83	89,96
III	Wynik (I - II)	-3 299 768,83	- 2 139 444,84	-
IV	Przychody:	3 299 768,83	3 299 768,83	-
IVa	Nadwyżka z lat ubiegłych	3 299 768,83	3 299 768,83	-
V	Rozchody	0,00	0,00	-

II. DOCHODY

W 2012 roku dochody budżetu gminy Wieczfnia Kościelna wyniosły ogółem **16 119 440,99 zł**, co stanowi **94,84 %** planu rocznego w tym :

- dochody bieżące **14 837 353,79 zł (99,37% planu)**
- dochody majątkowe **1 282 087,20 zł (62,09% planu)**

O niewykonaniu planu dochodów ogółem zadecydowało niewykonanie planu dochodów majątkowych. W 2012 roku nie wpłynęła łącznie kwota 776.994 zł jako refundacja wydatków poniesionych na trzy inwestycje współfinansowane środkami z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013:

- „Minicentrum sportowo-kulturalne wsi Kuklin”
- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Grzebsk - budowa parkingu, ciągów komunikacyjnych, zespołu boisk i placu zabaw”
- „Kształtowanie przestrzeni publicznej - odtworzenie terenów zieleni w Uniszkach Gumowskich”

Po weryfikacji wniosków o płatność i kontroli inwestycji przez instytucję zarządzającą w/w środki wpłyną do budżetu gminy w 2013r.

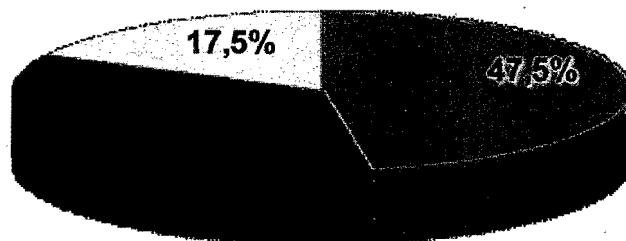
Zestawienie planowanych i zrealizowanych dochodów prezentuje **Załącznik nr 1** do sprawozdania.

Wykonanie dochodów gminy według podstawowych grup

w zł

Treść	Plan 2012 rok	Wykonanie 2012 rok	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukturze
Dochody własne, z tego:	8.510.673,64	7.655.225,53	89,9%	47,5%
a) dochody z podatków i opłat pobier. przez gminę	2.757.106,00	2.741.627,95	99,4%	17,0%
b) dochody z majątku	157.280,22	148.744,53	94,6%	0,9 %
c) dochody z podatków pobieranych przez US	95.950,00	89.999,93	93,8%	0,6 %
d) dotacje i inne środki zewn.	2.107.434,28	1.330.440,28	63,1%	8,2%
e) opłaty za korzyst. ze środowiska	1.925.849,00	1.916.969,20	99,5%	11,9%
e) pozostałe dochody własne	432.358,14	414.791,03	95,9 %	2,6%
f) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.034.696,00	1.012.652,61	97,9%	6,3%
Subwencja	5.639.221,00	5.639.221,00	100,0%	35,0%
Dotacje	2.846.064,80	2.824.994,46	99,3%	17,5%
OGÓŁEM	16.995.959,44	16.119.440,99	94,8%	100,0%

Dochody gminy według podstawowych grup



■ Dochody własne ■ Subwencje □ Dotacje

Struktura dochodów uzyskanych w roku 2011 i 2012

Grupa dochodów	Rok 2011 w %	Rok 2012 w %
Dochody własne	56,3	47,5
Subwencja ogólna	28,9	35,0
Dotacje	18,0	17,5

W 2012 roku w porównaniu do 2011 roku zmniejszył się udział dochodów własnych. Niższe wpływy do budżetu z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska nie tylko znacząco obniżyły dochody bieżące ogółem ale również zmieniły strukturę dochodów wg głównych źródeł. Fakt ten potwierdza słuszność długoterminowych prognoz na kolejne lata- tendencji malejących wpływów z tego źródła dochodów.

II.1. DOCHODY WŁASNE GMINY

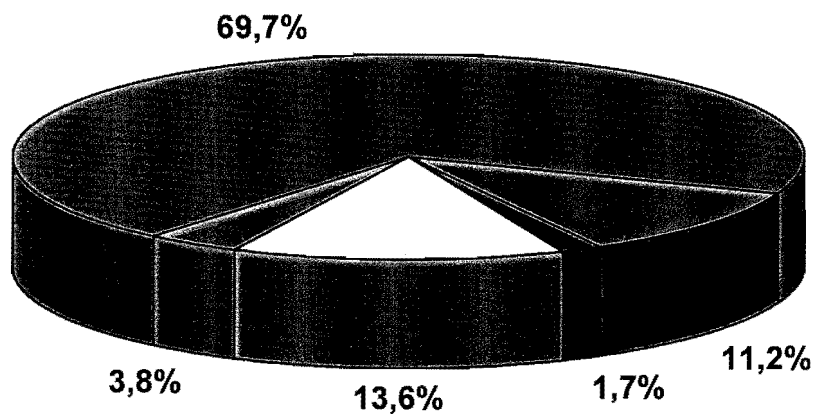
Dochody własne gminy w 2012 roku wyniosły ogółem **7.655.225,53 zł** (89,9% wykonania planu).

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę wykonano w 99,4% na kwotę **2 741 627,95 zł**. Wpływy do budżetu gminy z tego tytułu były wyższe w porównaniu do 2011 r. o 272 872,45 zł w tym z podatku od nieruchomości o 146.629,08 zł, z podatku rolnego o 65.260,77 zł, z podatku leśnego o 7.676,30 zł, z podatku od środków transportowych o 47.092 zł.

Realizacja dochodów z podatków i opłat

Lp.	tytuł podatku / opłaty	Plan 2012	Wykonanie	%	w zł
					% udział w strukturze
a	od nieruchomości	1 916 185,00	1 910 484,45	99,00%	69,7%
b	rolny	310 179,00	307 685,10	99,20%	11,2%
c	leśny	46 223,00	46 078,80	99,69%	1,7%
d	od środków transportowych	372 494,00	372 494,00	100,0%	13,6%
e	opłata skarbową	20 000,00	18 304,50	91,52%	0,7%
f	opłata eksploatacyjna	13 000,00	7 578,48	58,30%	0,3%
g	opłata- pozwolenia na sprzedaż alkoholu	56 525,00	56 408,54	99,79%	2,0%
h	pozostałe opłaty i odsetki	22 500,00	22 594,08	100,42%	0,8%
	Razem	2 757 106,00	2 741 627,95	99,44%	100%

Dochody z podatków i opłat lokalnych



■ od nieruchomości ■ rolny ■ leśny □ od środków transportowych ■ opłaty

Informację o zaległościach, skutkach obniżenia górnych stawek podatków, udzielone ulgi, umorzenia i zwolnienia za 2012 rok przedstawia **Załącznik Nr 2** do sprawozdania.

a) Podatek od nieruchomości

	w zł	
	osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	1 405 669,00	510 516,00
Wykonanie	1 400 423,26	510 061,19
Wskaźnik wykonania planu	99,63 %	99,91 %

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w roku 2012 w porównaniu do roku 2011 były wyższe o kwotę 63 019,26 zł, natomiast od osób fizycznych były wyższe o kwotę 83 609,82 zł.

Na wysokość tych dochodów wpływ miał przede wszystkim wzrost stawek podatkowych. Ponadto w przypadku podatku od osób prawnych dokonano, na podstawie dodatkowej deklaracji, korekty podatku za 2011 rok a w przypadku osób fizycznych uregulowane zostały zaległości podmiotu gospodarczego z lat poprzednich.

b) Podatek rolny

	w zł	
	Osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	1 179,00	309 000,00
Wykonanie	1 179,00	306 506,10
Wskaźnik wykonania planu	100,00%	99,19 %

Istotne znaczenie dla oceny wysokości osiągniętych dochodów z tytułu podatku rolnego ma cena skupu żyta. W roku 2012 została obniżona przez Radę Gminy do 50,00 zł za 1 dt, natomiast w 2011 roku wynosiła 37,64 zł za 1 dt.

Podwyższenie w/w podstawowej wielkości decydującej o wysokości podatku rolnego z 1 ha przeliczeniowego było powodem wzrostu dochodów z tego źródła od osób fizycznych w porównaniu do roku 2011 o kwotę 65 606,77 zł.

W roku 2012 na podstawie art.12 ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (t. j. Dz. U. z 2006r. Nr 136, poz.969 ze zm.) udzielono 6 nowych ulg z tytułu nabycia gruntów na utworzenie nowych gospodarstw lub powiększenie już istniejących gospodarstw rolnych w kwocie 7 090zł na cały okres obowiązywania. Wartość realizowanych wszystkich 57 ulg w 2012 roku wyniosła 10 535,18 zł.

Natomiast na podstawie art. 13 i 13c wyżej cytowanej ustawy na budowę i modernizację budynków gospodarczych w 2012 roku udzielono 1 nową ulgę inwestycyjną w kwocie 22.452 zł na cały okres obowiązywania.

Wartość realizowanych wszystkich 42 ulg w 2012 roku wyniosła 55 947,66 zł.

c) Podatek leśny

	w zł	
	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Plan	23 947,00	22 276,00
Wykonanie	23 947,00	22 131,80
Wskaźnik wykonania planu	100,00 %	99,35 %

W porównaniu do roku 2011 wykonanie zwiększyło się o 7.676,30 zł. Wpływ na zwiększenie dochodów z podatku leśnego miała cena drewna tartacznego, która w 2012 roku wynosiła 186,68 za m³.

d) Podatek od środków transportowych

	w zł	
	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Plan	67 376,00	305 118,00
Wykonanie	67 376,00	305 118,00
Wskaźnik wykonania planu	100,00 %	100,00 %

Dochód z podatku od środków transportowych zrealizowany został zgodnie z planem. Dochody w podatku od środków transportowych realizowane przez osoby prawne w porównaniu do roku 2011 były wyższe o 5.677zł, natomiast realizowane przez osoby fizyczne były wyższe o 41 415 zł w wyniku wzrostu stawek podatkowych.

e) Opłata skarbową – 18 304,50zł (91,52%)

f) Opłata eksploatacyjna – 7 578,48 zł (58,30%) , uiszczana za wydobycie kruszywa naturalnego ze złóż położonych na terenie gminy. Niższe od zakładanych dochody zostały osiągnięte z powodu zmiany sposobu rozliczania się przedsiębiorców – wnoszenie opłat za okresy półroczne a nie kwartalne oraz prowadzenie działalności w tym zakresie w 2012 roku tylko przez trzech przedsiębiorców, co wynikało ze składanych informacji o wydobyciu kruszywa.

g) Opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu 56 408,54zł (99,79%)
Na dzień 01.01.2012 r. funkcjonowało 20 punktów sprzedaży napojów alkoholowych w tym: 15 punktów, które posiadają zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży i 5 punktów posiadających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży.

Opłatą od 1 stycznia 2012 roku objęto:

- 20 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
- 18 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych powyżej 4,5% do 18% /z wyjątkiem piwa/,
- 14 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych powyżej 18%.

W trakcie roku 2012 jeden z przedsiębiorców zrezygnował z zezwolenia. O nowe zezwolenia wystąpił również jeden przedsiębiorca.

Wydano 3 jednorazowe zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości do 4,5% oraz piwa.

h) Pozostałe opłaty, odsetki od należności:

- opłata targowa 306,00 zł (61,20%)
- odsetki od należności podatkowych 19 049,68 zł (101,33%)
- koszty upomnień 3 238,40 zł (101,20%)

Windykacja należności podatkowych w 2012 roku.

W 2012 roku wystawiono 102 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 45.456,42 zł.

- 32 tytuły wykonawcze za 2012 rok na łączną kwotę 11.662,60 zł należności zostało wycofanych przez wierzyciela po wszczęciu postępowań egzekucyjnych, na skutek zapłaty zobowiązań przez dłużników bezpośrednio na konto budżetu gminy.

- 14 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 7.137,80 zł należności (kwota ta zawiera również tytuły wykonawcze wystawione z lat poprzednich) zrealizowano poprzez zapłatę należności.

Za 2012 rok pozostało do realizacji 56 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 26.656,02 zł należności głównych.

W 2012 roku wysłano 622 upomnienia do podatników zalegających ze spłatami.

Dochody z majątku gminy

Dochody z mienia gminy stanowiące 0,9 % dochodów w budżecie 2012r. zostały zrealizowane w **94,6 %** na kwotę ogółem **148.744,53 zł**. Istotny wpływ na poziom wykonania dochodów w tej grupie mają dochody z wynajmu lokali w budynkach komunalnych oraz sprzedaż gminnych nieruchomości.

Wykonanie dochodów w grupie wg tytułów

					w zł
Lp	Tytuł dochodu	Plan 2012	Wykonanie	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukt.
a	Czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe	68.296,00	65.732,60	96,2%	44,2%
b	Wieczyste użytkowanie i dzierżawa	39 017,74	39.016,78	99,9%	26,2%
c	Sprzedaż składników majątkowych	42.656,48	36.738,51	86,1%	24,7%
d	Najem pomieszczeń w jednostkach oświatowych	7.080,00	7.080,00	100,0%	4,8%
e	Odsetki	230,00	176,64	76,8%	0,1%
Łącznie		157 280,22	148 744,53	94,6 %	100 %

Ad. a, d Czynsze za lokale użytkowe i mieszkalne, najem

Wszyscy najemcy lokali użytkowych i lokali mieszkalnych na podstawie zawartych umów wpłacają czynsz miesięcznie. Dochody budżetu gminy z tego tytułu w 2012 roku wyniosły **72.812,60 zł.** i były wykonane w 93,8% planu.

Ogółem zawartych jest 17 umów najmu w tym: na lokale mieszkalne 12 umów, na lokale użytkowe 5 umów.

Na koniec 2012 roku najemcy lokali mieszkalnych zalegali z płatnościami w wysokości 701,98 zł.

Ad. b Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów i dzierżawę

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów i dzierżawę obwodów łowieckich w 2012 roku wyniosły **39.016,78 zł** i były zgodne z planem.

Ogółem powierzchnia gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie i użytkowanie wynosi 34,8279 ha. Nie występują zaległości z tytułu tych należności.

Ad. c Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego i innych składników majątkowych wykonane zostały w kwocie ogółem **36.738,51 z tego 150 zł**-wpływy ze sprzedaży ruchomego majątku zużytego, 36.588,51 zł – wpływy ze sprzedaży nieruchomości.

Dochody z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe w 2012 roku wyniosły razem **89.999,93 zł**, co stanowi 93,8 % kwoty planowanej z czego z podatku od czynności cywilnoprawnych – 74.897,43 zł (95,4% planu).

Dotacje i inne środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych

W 2012 roku do budżetu gminy wpłynęły ze źródeł zewnętrznych środki w łącznej kwocie **1.330.440,28 zł**, w tym na zadania inwestycyjne 1.228.252,02 zł i zadania bieżące 102.188,26 zł.

Środki pochodziły z następujących źródeł:

- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego- 838.096,28zł: zadanie „Przyszkolne centrum sportowe w Wieczfni Kościelnej”
- dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych – 50.000 zł
- PROW na lata 2007-2013, refundacja wydatków poniesionych na „Rozbudowę, przebudowę i wyposażenie budynku wielofunkcyjnego w Windykach”- 279.148 zł
- środki Europejskiego Funduszu Społecznego; Program Operacyjny Kapitał Ludzki 9.1. „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” – projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” – 58.848 zł
- środki Europejskiego Funduszu Społecznego współfinansujące projekt systemowy „Dziecięca akademii przyszłości - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych” w ramach POKL Priorytet IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, Działanie 9.1. „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”- 25.576 zł

- dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska współfinansujące dwie inwestycje termomodernizacyjne- 45.779 zł
- środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich „Zajęcia rekreacyjno-sportowe dla mieszkańców Gminy Wieczfnia Kościelna” w ramach Osi 4 LEADER Programu Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013- 13.043 zł
- środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich „Poznaj historię miejscowości – ustawienie tablic informacyjnych w pięciu największych miejscowościach w gminie Wieczfnia Kościelna” w ramach Osi 4 LEADER Programu Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” - 19.950 zł

Stopień wykonania planów w 2012 r. w omawianej grupie wyniósł 63,1%. Rozbieżność pomiędzy planami i wykonaniem w łącznej kwocie -776.994 zł nastąpiła z powodu zaplanowania w budżecie gminy dochodów wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych współfinansowanych z PROW 2007-2013. Zadania zrealizowano a nakłady sfinansowano z własnych środków. Z uwagi na złożenie wniosków o płatność pod koniec 2012 roku lub na początku 2013 roku i ich późniejszą weryfikację, nie było możliwości, aby nastąpiło przekazanie środków na rachunek gminy w formie refundacji w roku budżetowym 2012.

Oplaty za korzystanie ze środowiska.

Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosiło w 2012 roku **-1.916.969,20 zł** (99,5% planu) i było o 1.674.723,26 zł niższe od wykonania 2011r. Na podstawie sprawozdań przedsiębiorstwa wnoszącego największe opłaty z tytułu korzystania ze środowiska, z dużym prawdopodobieństwem można prognozować w następnych latach dalszy znaczący spadek dochodów z tego źródła, co będzie miało wpływ na zrealizowany poziom dochodów własnych budżetu gminy.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

W 2012 roku dochody z tego tytułu stanowiły **6,3%** całkowitych dochodów budżetu gminy. Wykonanie ogółem wyniosło **1.012.652,61 zł** tj. 97,9 % planu.

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach w 2012 roku.

Tytuł dochodu	w zł		
	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania planu
udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	999 696,00	981 986,00	98,2%
udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	35 000,00	30 666,61	87,6
Razem	1 034 696,00	1 012 652,61	97,9

W roku 2012 prognozy dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych podawane przez Ministerstwo Finansów nie potwierdziły się w wykonaniu. Poziom dochodów był niższy o 17.710 zł w porównaniu do planu.

Niekorzystna sytuacja wystąpiła również we wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Do budżetu gminy wpłynęło zaledwie 29 % dochodów osiągniętych w roku 2011. Wskazywałoby to niestety na pogorszenie sytuacji finansowej osób fizycznych wynikającą z bezrobocia i stagnacji w płacach oraz recesję w gospodarce wpływającą ujemnie na dochody przedsiębiorstw, będących podatnikami podatku dochodowego od osób prawnych.

Pozostałe dochody własne gminy

Zrealizowane pozostałe dochody gminy stanowią łącznie kwotę **414.791,03 zł**.

Plan na 2012 rok wykonano w **95,9%**.

W tej kategorii dochodów zawierają się głównie:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych gminy i gminnych jednostek budżetowych – 168.708,56 zł, (99,6% planu)
- dochody z tytułu prowadzenia stołówki – 28.012,20 zł (87,5% planu)
- dochody z tytułu realizacji zadań zleconych – 4.285,57 zł (97,4% planu)
- dochody zrealizowane przez jednostki – 103.599,41 zł (88,9% planu)
- zwrot niewykorzystanej dotacji z 2011 roku na działalność straży gminnej 2.807,72 zł i biblioteki 1.817,62 zł (100% planu)
- kary, mandaty 65.852,64 zł (98% planu)
- darowizny, sponsoring 18.253,32 zł (100% planu)

II.2. SUBWENCJA

W 2012 roku do budżetu gminy wpłynęła subwencja ogólna w kwocie **5.639.221 zł**, na którą składała się:

- część oświatowa - **4.022.289 zł**
- część wyrównawcza - **1.445.541 zł**
- część równoważąca - **161.073 zł**
- uzupełnienie dochodów gminy w ramach subwencji ogólnej - **10.318 zł**

Łącznie subwencja dla gminy w 2012 roku była o **112.547 zł** wyższa od kwoty subwencji przekazanej w 2011 roku (część oświatowa wyższa o 50.451 zł, wyrównawcza wyższa o 18.373 zł, równoważąca wyższa o 43.723 zł). Ponadto w grudniu 2012 roku gmina otrzymała z rezerwy uzupełnienie subwencji w kwocie 10.318 zł.

II.3. DOTACJE

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminie wyniosły ogółem **2.477.528,80 zł**.

Realizowano następujące zadania:

- zadania z zakresu pomocy społecznej – **2.032.488,40 zł** w tym:
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, fundusz alimentacyjny – 2.005.800 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5.288,40 zł,
- realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 21.400 zł
- zwrot akcyzy dla rolników – 403.714,40 zł,
- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 40.627 zł,
- weryfikacja stałego rejestru wyborców – 699 zł,

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy wyniosły ogółem 347.465,66 zł, z tego:

Realizowano następujące zadania bieżące:

- dożywianie dzieci w szkołach 36.000 zł.
- utrzymanie GOPS – 82.679,60 zł;
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia, zasiłki szkolne, podręczniki) – 55.198,50 zł
- zasiłki i pomoc w naturze 56.200 zł
- zasiłki stałe 53.425,82 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 4.808,34 zł
- fundusz sołecki – dotacja na zwrot wydatków poniesionych w 2011 roku – 39.153,40 zł,
- opracowanie "Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Wieczfnia Kościelna" na podstawie porozumienia z administracją rządową – 20.000 zł.

Przy realizacji zadań własnych spełniono warunek z art. 128 ustawy o finansach publicznych, zapewniając udział własny w kosztach poszczególnych zadań.

III. WYDATKI

W 2012 roku z budżetu gminy wydano ogółem **18.258.885,83 zł**, co stanowi **89,96%** planu, z tego :

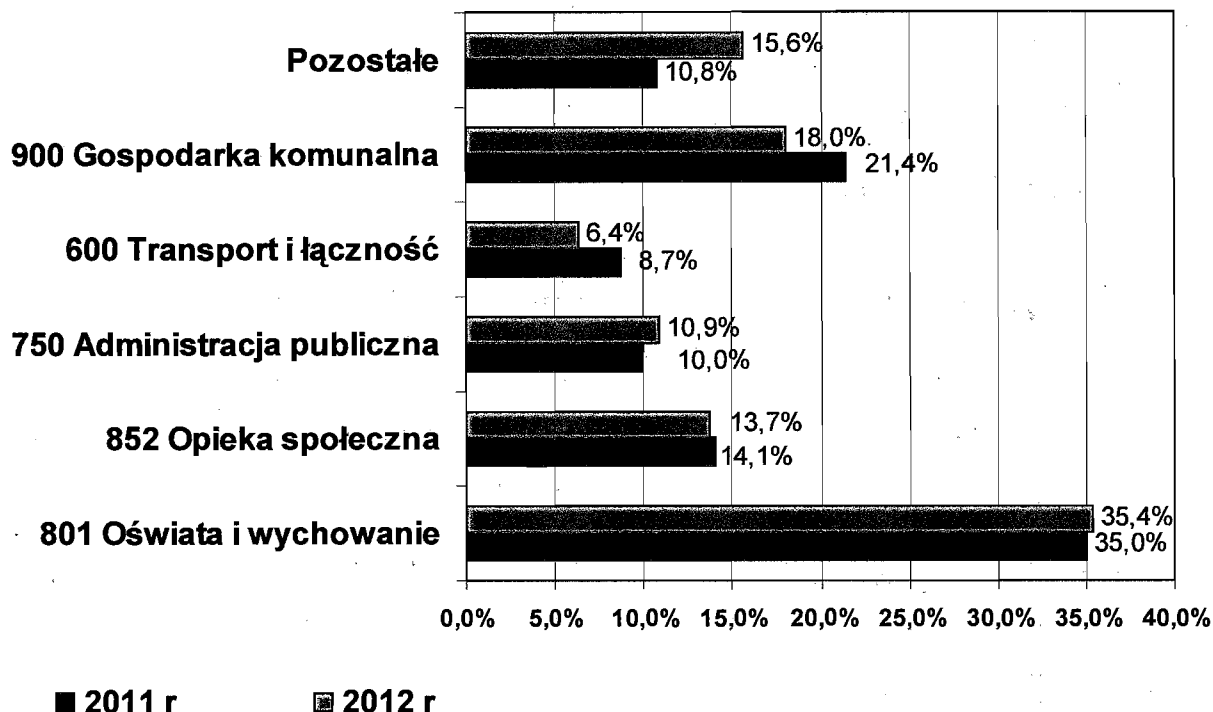
A. wydatki bieżące w kwocie **14.191.919,15 zł** stanowiącej 77,73% ogółu wydatków wykonano w 96,6% planu,

B. wydatki majątkowe w kwocie **4.066.966,68 zł** stanowiącej 22,27% ogółu wydatków wykonano w 72,5% planu.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach budżetu gminy.

w zł				
Dział	Plan	Wykonanie	% realizacji	% udział w strukt.
1	2	3	4	5
010 Rolnictwo i łowiectwo	428.946,40	428.850,70	99,98	2,3
020 Leśnictwo	1.000,00	800,00	80,00	0,0
150 Przetwórstwo przemysłowe	10.155,00	5.886,93	57,97	0,0
600 Transport i łączność	1.277.835,01	1.161.273,82	90,87	6,4
700 Gospodarka mieszkaniowa	906.511,57	845.021,58	93,22	4,6
750 Administracja publiczna	2.043.976,36	1.986.819,98	97,20	10,9
751 Urzędy nacz. org. władzy	699,00	699,00	100,0	0,0
752 Obrona narodowa	200,00	0,00	0,0	0,0
754 Bezpieczeństwo publiczne	169.992,00	145.940,70	85,85	0,8
758 Różne rozliczenia	63.313,00	0,00	0,0	0,0
801 Oświata i wychowanie	6.540.997,55	6.457.475,07	98,72	35,4
851 Ochrona zdrowia	61.720,00	53.004,47	85,88	0,3
852 Pomoc społeczna	2.544.250,32	2.500.531,48	98,28	13,7
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	79.299,00	76.800,52	96,85	0,4
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.729.642,26	3.279.678,36	69,34	18,0
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	668.330,21	593.695,52	88,83	3,3
926 Kultura fizyczna	768.860,59	722.407,70	93,96	3,9
Suma	20.295.728,27	18.258.885,83	89,96	100,0

Wydatki budżetu gminy w 2012r. wg działów



III.1. Realizacja wydatków według poszczególnych rozdziałów i dysponentów środków.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	428.946,40	428.850,70	99,98 %
z tego : <i>wydatki bieżące</i>	428.946,40	428.850,70	99,98 %

rozdz. 01030 –Izby rolnicze – na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w Warszawie przekazano 6.428,00 zł (99,17% planu)-2% dochodów gminy z tytułu podatku rolnego.

rozdz. 01095 - Pozostała działalność – koszty zwrotu podatku akcyzowego w dwóch transzach wyniosły 403.714,40 zł. Środki wydatkowane w związku z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych – 395.798,43 zł co stanowi 100% wydatkowanej kwoty, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę -7.915,97 zł 100% planu wydatków.

Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki w tym dziale dotyczą zakupionej paszy – ziarna dla zwierzyny leśnej w celu dokarmiania w okresie zimowym. Ziarno przekazano kołu łowieckiemu. Łączny koszt – 800,00 co stanowi 80% zaplanowanej kwoty.

Dział 600 – Transport i łączność

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	1.277.835,01	1.161.273,82	90,88%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	327.724,40	277.485,97	84,67%

Na zadania bieżące wydatkowano kwotę **277.485,97 zł**, w tym głównie na remonty dróg gminnych – 186.559,96 zł, utrzymanie bieżące dróg gminnych (równanie, koszenie, profilowanie), konserwacja rowów przydrożnych, uzupełnienie oznakowania drogowego oraz tablic informacyjnych, zakup materiałów do naprawy i odnowienia przystanków autobusowych na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna– 53.070,06 zł, zakup wiat przystankowych do miejscowości Chmielewo i Chmielewko – 6.995,99 zł. Na zimowe utrzymanie dróg przeznaczono kwotę 30.608,56 zł.

W 2012r. w zakresie remontów i napraw dróg gminnych wykonano głównie następujące prace:

- Remont drogi gminnej nr G230714W w miejscowości Uniszki Zawadzkie. Wartość wykonanych robót 27.492,96 zł
- Remont nawierzchni z kostki brukowej na skwerze w miejscowości Wieczfnia Kościelna. Wartość wykonanych prac 2.290,85 zł.
- Remont przepustu i nawierzchni bitumicznej na drodze gminnej relacji Bąki-Windyki. Wartość prac wyniosła 6.844,95 zł
- Remont drogi w miejscowości Załęże. Wartość wykonanych robót 20.477,32 zł
- Naprawa chodnika w miejscowości Uniszki Zawadzkie. Wartość wykonanych robót 9.826,33 zł
- Remont drogi gminnej w miejscowości Wieczfnia Kościelna. Wartość wykonanych robót 10.824 zł
- Remonty dróg gminnych w sołectwach Kuklin, Łęg, Grzybowo, Bonisław, Bąki, Wąsosze zrealizowane ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 95.980,75 zł.

W ramach innych robót, do których zobowiązany jest zarządca drogi wykonywano zabiegi pielęgnacyjne drzewostanu przy drogach gminnych, uzupełniano oznakowania, odnawiano przystanki autobusowe w miejscowościach Peplowo, Michalinowo, Uniszki Zawadzkie, Uniszki-Cegielnia.

Zaplanowany zakres rzeczowy zadań bieżących został zrealizowany. Niewykonanie planu wynika z oszczędności.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	906.511,57	845.021,58	93,2%
z tego <i>wydatki bieżące</i>	148.410,00	130.967,55	88,3%

rozd. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki bieżące w 2012 roku w wysokości **130.697,55 zł** były związane głównie z :

- kosztami poniesionymi na opracowywanie dokumentacji geodezyjnej w tym na koszty ogłoszeń w prasie, podziałów działek, wyceny nieruchomości, wypisów z ewidencji gruntów; koszty opłat sądowych za założenie, wpisy i odpisy z ksiąg wieczystych założonych dla nieruchomości stanowiących własność gminy Wieczfnia Kościelna, sporządzenia aktów notarialnych w sprawie nabycia nieruchomości do gminnego zasobu nieruchomości- ok. 29.340 zł ;
- wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego 6.629,90 zł
- utrzymaniem budynków komunalnych : koszty poniesione za paliwo gazowe, energię elektryczną i wodę zimną w wysokości ogółem 31.143,55 zł; materiały do remontów – 24.014,36 zł, usługi kominiarskie -1.131,84 zł; naprawy, usuwanie awarii, przeglądy i usługi konserwacyjne w budynkach komunalnych- 15.072,55 zł; wywóz nieczystości płynnych i odpadów stałych – 24.604,36 zł;

Dział 750 - Administracja publiczna

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	2.043.976,36	1.986.819,98	97,2%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	2.025.006,36	1.977.892,02	97,7%

rozd. 75011 - Urzędy wojewódzkie – wykonanie **40.627,00 zł**, tj. 100% planu, na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

rozd. 75022 - Rady gmin – w 2012 roku na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano ogółem **93.412,48 zł**, tj. 89,8% planowanych środków, które przeznaczono na:

- diety radnych i sołtysów– 81.523,20 zł. Odbyło się 7 sesji oraz 35 posiedzeń komisji;
- pozostałe wydatki bieżące :szkolenie, zakup materiałów – łącznie 11.889,28 zł.

rozd. 75023 - Urzędy gmin - wykonanie - **1.755.948,17 zł**, tj. **98,2%** planowanych środków.

Wydatki dotyczące Urzędu Gminy w 2012 roku ponoszone były na: wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników, utrzymanie budynku administracyjnego, posesji, zakup niezbędnych materiałów biurowych oraz sprzętu,

konserwacja wyposażenia i inne wydatki zapewniające właściwe funkcjonowanie administracji.

W 2012 roku przeciętne zatrudnienie w Urzędzie Gminy wynosiło 27,18 etatu.

Wydatki związane z wypłaconymi wynagrodzeniami oraz innymi świadczeniami wynikającymi ze stosunku pracy (wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, nagrody jubileuszowe, nagrody regulaminowe, pochodne od wynagrodzeń- składki na ubezpieczenia społeczne i na Fundusz Pracy, dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. "trzynastki", odpisy na ZFŚS) wyniosły 1.442.502,70 zł i stanowiły 82% ogółu wydatków dokonanych w tym rozdziale. W 2012 roku nie było podwyżek płac, wydatki wynikały z aktualnych angaży.

W ramach robót publicznych zostały zatrudnione 4 osoby na okres 6-ciu miesięcy i 2 osoby na okres trzech miesięcy. Wynagrodzenie było w części refundowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy.

Istotne wydatki rzeczowe Urzędu Gminy to:

- zakup gazu, energii elektrycznej i wody – 56.022,48 zł
- zakup materiałów biurowych, druków, tonerów – 18.131,60 zł
- zakup środków czystości – 2.057,08 zł,
- prenumerata dzienników i czasopism (16 tytułów) – 11.378,21 zł,
- usługi pocztowe – 17.515 zł,
- bieżące utrzymanie samochodów służbowych (paliwo, przeglądy, części zamienne) - 14.153,81 zł,
- szkolenia pracowników – 11.421 zł,
- ubezpieczenie majątku – 17.116 zł,
- delegacje i ryczałt – 8.463,13 zł,
- usługi telefoniczne i internet - 14.523,01 zł,
- zakup i serwis oprogramowania, opłaty za internetowy dostęp do baz, abonamenty, utrzymanie strony www i kont pocztowych – 43.777,98 zł
- zakup sprzętu komputerowego i akcesoriów – 9.355,42 zł
- składka na PFRON – 15.577,00 zł
- remonty i naprawy – 9.891,55 zł,
- koszty bankowe 1.931,16 zł,

rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wykonanie 39.752,49 zł, tj. 96,96% planu.

Wydatki związane z promocją gminy zostały poniesione m.in. na:

- reklamę w prasie lokalnej i wydawnictwach – 5.002,73 zł;
- zakup art. promocyjnych (zestawy piśmiennicze, notatniki pendrive, podstawki pod telefony, proporzyczki okolicznościowe) – 7.672,10 zł;
- książki tematyczne – 1.680,00 zł;
- zakup aparatu fotograficznego – 3.299,00 zł;
- zakup kalendarzy 3d – 3.517,80 zł;
- wizualizacja projektu centrum sportowego – 3.690 zł;
- wykonanie tablic informacyjnych związanych z realizacją inwestycji współfinansowanych ze środków zewnętrznych – 5.325,90 zł.

rozdz. 75095 - Pozostała działalność - wykonanie **53.302,75 zł**, tj. 94,5 % planu.

Zaplanowane w tym rozdziale środki wydatkowane na:

- wydatki bieżące jednostek pomocniczych w tym wynagrodzenie prowizyjne za inkaso podatków-29.758,44 zł, diety za udział w sesjach rady -21.000 zł
- składka roczna na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej-1.175,84zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	699,00	699,00	100,0%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	699,00	699,00	100,0%

rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa –699,00 zł, tj. 100% planu. Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	200,00	0,00	0,0%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	200,00	0,00	0,0%

Zaplanowane środki własne nie były wykorzystane w 2012 roku.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	169.992,00	145.940,70	85,85%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	153.292,00	131.029,70	85,48%

rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Na podstawie porozumienia zawartego w dniu 02-07-2012r. z Mazowieckim Komendantem Wojewódzkim Policji na rachunek Funduszu Wsparcia Policji Województwa Mazowieckiego została wydatkowana kwota 409,00 zł z przeznaczeniem na zakup lornetki Forest II 10x50 dla Posterunku Policji w Wieczfni Kościelnej. Pomoc finansowa została wykorzystana właściwie i rozliczona zgodnie z umową.

rozd. 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Na ochronę p/pożarową czyli zapewnienie właściwego funkcjonowania 6 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano kwotę 98.200,70 zł, tj. 82,2% planu z tego na:

- wynagrodzenia z pochodnymi dla kierowców - konserwatorów 22.346,13 zł,
- udział strażaków w ćwiczeniach, zawodach i akcjach ratowniczych – 7.782 zł,
- badania techniczne pojazdów, przeglądy maszyn i urządzeń itp., naprawy i inne usługi – 12.213,55 zł,
- koszty zużycia energii elektrycznej i wody 17.505,20 zł,
- zakup paliwa i olejów, wyposażenia, materiałów do napraw – 29.168,82 zł,
(nabyto prądownicę, pilarkę, węże tłoczne i hełmy ochronne dla OSP Wieczfnia Kościelna, Chmielewo Wielkie i Grzybowo),
- badania kierowców – 530 zł,
- ubezpieczenie majątku i strażaków 8.655,00 zł.

Z dotacji KSRG w kwocie 4.300 zł zakupiono dla OSP Wieczfnia Kościelna aparat powietrzny „Auer”.

Poniesione wydatki gwarantowały utrzymanie gotowości bojowej jednostek.

rozd. 75414 – Obrona cywilna

Nie wydatkowano zaplanowanych środków na ten cel w wysokości 300 zł.

rozd. 75416 – Straż gminna (miejska)

Na podstawie Uchwały Nr XIII/81/08 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 30 kwietnia 2008 roku w sprawie zawarcia porozumienia międzygminnego pomiędzy Gminami Wieczfnia Kościelna, Wiśniewo, Szydłowo, Stupsk, Lipowiec Kościelny w sprawie utworzenia wspólnej Straży Gminnej, a w jej następstwie na podstawie zawartego porozumienia, przekazano z budżetu gminy dotację celową w kwocie 32.000 zł na wydatki bieżące. Środki były przekazywane na rachunek budżetu gminy realizującego zadanie- Gmina Wiśniewo.

Zadania straży gminnej realizowane są w sposób ciągły. Dotacja została rozliczona zgodnie z porozumieniem na podstawie sprawozdania jednostki.

Realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **Załącznik nr 5** do sprawozdania.

rozd. 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W 2012 roku w związku z wystąpieniem huraganu na terenie gminy w miesiącu lipcu gmina wydatkowała 420 zł na zakup materiału na tymczasowe pokrycie uszkodzonych dachów.

Dział 758 – Różne rozliczenia

rozd. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Z utworzonych rezerw ogólnych na wydatki bieżące poza wynagrodzeniami przeznaczono kwotę 70.687 zł, z rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe rozdysponowano 7.000 zł na wypłatę jednorazowych zasiłków dla rodzin poszkodowanych w wyniku huraganu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	6.540.997,55	6.457.475,07	98,72%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	5.333.381,96	5.249.901,54	98,43%

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu oświaty w 2012r. zaplanowano 5.333.381,96 zł, z czego wydatkowano 98,43 %.

Struktura źródeł finansowania bieżącej działalności placówek oświatowych w 2012 roku przedstawia się następująco:

- subwencja oświatowa – 4.022.289,00 zł
- środki własne budżetu gminy – 1.164.043,28 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych i środki pozyskane z innych źródeł – 63.569,26zł

Przeciętna liczba etatów nauczycielskich w gminnych jednostkach oświatowych w 2012 roku wynosiła 49,46 nauczycieli, z czego 1,29 nauczyciele stażysty, 5,67 nauczyciele kontraktowi, 5,15 nauczyciele mianowani, 37,35 nauczyciele dyplomowani.

Realizacja budżetu w zakresie oświaty - dział 801

Wyszczególnienie	Plan 2012r	Wykonanie 2012r.	% wykonania
80101 Szkoły podstawowe	2.916.667,36	2.873.701,24	98,53
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	364.812,80	361.268,95	99,03
80104 Przedszkola	11.000,00	9.166,40	83,33
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	83.793,43	83.603,06	99,77
80110 Gimnazja	1.461.301,21	1.448.674,56	99,14
80113 Dowożenie uczniów do szkół	256.750,00	253.400,26	98,70
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	24.368,00	20.658,00	84,78
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	90.539,00	86.337,00	95,36
80195 Pozostała działalność	1.331.765,75	1.320.665,60	99,17
Ogółem	6.540.997,55	6.457.475,07	98,72

Wzrost wydatków w oświacie ogółem w 2012 roku o 2,6% w stosunku do roku 2011 wynika z realizowanych wydatków inwestycyjnych oraz wzrostu wynagrodzeń. Wydatki bieżące wzrosły o 477.705,78 zł w porównaniu do roku poprzedniego, co stanowi 110 % wydatków bieżących 2011 roku.

Zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela w 2012 roku wypłacono dodatki uzupełniające dla nauczycieli kontraktowych za 2011 rok. Wraz z pochodnymi stanowiły one kwotę 11.027,10 zł.

Wydatki bieżące w oświacie obejmowały:

- wynagrodzenia i pochodne 4.244.343,71 zł; najwyższy udział w strukturze wydatków w jednostkach oświatowych -80,84% wydatków bieżących. Wynagrodzenia mają tendencję rosnącą z roku na rok. Pomimo znacznego spadku wysokości dodatków uzupełniających wydatki na płace i pochodne wzrosły o 337.744,77 zł, co wynika z podwyżek wynagrodzeń (o 3,8% od m-ca września 2012 roku).

- pozostałe wydatki bieżące 1.005.557,83 zł- 19,16%

W grupie pozostałych wydatków bieżących najistotniejsze wydatki były związane z zakupem materiałów, wyposażenia i usług:

- media tzn. gaz, energia elektryczna, woda - 239.847,24 zł

- zakup materiałów i wyposażenia – 176.672,73 zł

- zakup żywności do stołówki – 29.135,99 zł

- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 38.411,29 zł

- zakup usług obcych (usługi transportowe, wywóz nieczystości, konserwacje, naprawy, przeglądy, usługi zdrowotne, remontowe, itp.) – 113.732,62 zł

- ubezpieczenia majątku – 10.927,00 zł

- usługi telekomunikacyjne i internetowe 6.450,64 zł

- delegacje służbowe i szkolenia pracowników administracyjnych – 1.926,63 zł.

rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w 2012 roku stanowiły łącznie kwotę 2.873.701,24 zł – 98,5% planu.

W tym rozdziale statutowe zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 802.065,31zł – 97,6% planu. W 2012 roku zakupiono m in. meble szkolne - 9.415,94 zł, dmuchawę – 1.269,00 zł, laptop – 1.999,00,00zł, materiały do prac remontowych- 5.414,41zł, środki czystości – 2.338,07 zł, materiały biurowe – 4.427,69 zł, prenumerata czasopism – 1.150,66 zł.
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 612.117,16 zł – 97,4% planu. W 2012 roku do szkoły zakupiono następujące wyposażenie: kopiarkę, wykładzinę dywanową radiomagnetofony – 5.006,52, zakupiono również środki czystości – 1.551,23 zł, materiały kancelaryjne, druki – 1.145,79 zł, węgiel do ogrzewania centralnego – 6.832,65 zł, pomoce dydaktyczne i książki – 3.162,68 zł. Poniesiono także wydatki na zakup usług remontowych – 4.802,46 zł, energię elektryczną – 5.435,29 zł.
- Zespół Szkół w Wieczni Kościelnej - Szkoła Podstawowa - wykonanie wydatków 1.459.518,77 - 99,5% planu. W 2012 roku do szkoły zakupiono min. szafki i meble do szkoły filialnej – 2.054,10 zł, materiały do remontu szkoły filialnej – 14.872,11 zł, kosze uliczne – 922,50 zł artykuły biurowe – 3.346,55 zł, pomoce dydaktyczne – 5.169,66 zł.

rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych. Statutowe zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 58.442,26zł – 95,9% planu.
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 104.910,25zł – 99,4% planu.
- Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej wykonanie wydatków 197.916,44 zł – 99,8% planu.

rozdz. 80104 – Przedszkola – poniesiono koszty uczęszczania dwojga dzieci do przedszkola niepublicznego w Mławie. Koszt miesięcznego utrzymania dziecka wynosi 458,32 zł. Na ten cel wydatkowano kwotę 9.166,40 zł tj. 83,3% planu.

rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Wydatki w 2012 roku stanowiły łącznie kwotę 83.603,06 zł – 99,8% planu.

Gmina Wieczfnia Kościelna prowadziła cztery punkty przedszkolne, z uwagi na zapotrzebowanie społeczne oraz konieczność trwałości projektu. Punkty przedszkolne funkcjonują przy szkołach podstawowych w miejscowościach: Grzebsk, Uniszki Zawadskie, Wieczfnia Kościelna i Windyki. Do ośrodków uczęszczają dzieci w wieku 3 – 5 lat.

rozdz. 80110 – Gimnazja

Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej - Gimnazjum - wykonanie wydatków 1.448.674,56 zł - 99,1% planu.

Zakupiono między innymi: materiały do napraw bieżących i remontów – 7.495,24 zł, meble, tablicę interaktywną i inne drobne wyposażenie - 5.027,32 zł, środki czystości – 15.666,83 zł, artykuły biurowe – 15.530,50 zł, na usługi remontowe wydatkowano 47.842,12 zł, natomiast na zakup usług obcych (w tym wywóz nieczystości płynnych wywóz kontenerów, usługi kominiarskie, zagospodarowanie terenu) – 54.662,68 zł.

rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W 2012 roku na ten cel wydatkowano kwotę 253.400,26 zł, tj. 98,7% planu. Porównując do 2011 roku wydatki związane z dowożeniem dzieci do szkół zwiększyły się o 27.436,22 zł. We wszystkich szkołach realizowano dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy zgodnie z art. 17 ust. 3 i 3a ustawy z dnia 7 września 1991r. (tekst jednolity: Dz. U. Nr 256, poz. 2572 z 2004r. z późniejszymi zmianami) o systemie oświaty. Ponadto podpisano umowę z Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Mławie na dowóz 9 niepełnosprawnych uczniów do ośrodka na zajęcia.

rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. 24.368,00 zł. Realizacja przebiegała zgodnie z planem doskonalenia zawodowego nauczycieli przyjętym Zarządzeniem Wójta Gminy. Dofinansowano min. studia podyplomowe i zawarto umowę z Powiatowym Ośrodkiem Doskonalenia Nauczycieli na doradztwo metodyczne. Łączna kwota wydatków w 2012 roku na doskonalenie i doksztalcanie wyniosła 20.658 zł (84,8% planu).

rozd. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Realizacja wydatków 86.337,00 zł, - 95,4% planu.

Przy gimnazjum funkcjonowała stołówka szkolna, przygotowująca posiłki jednodaniowe dla 149 uczniów Zespołu Szkół w Wieczfní Kościelnej. Opłaty wnoszone przez uczniów pokrywają koszt tzw. wsadu do kotła. Bezpośrednie wydatki związane są z zakupem żywności (29.135,99 zł) oraz wynagrodzeniami obsługi stołówki wraz z pochodnymi (57.201,01 zł).

rozd. 80195 – Pozostała działalność

Odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli 30.226,20 zł 100% planu oraz wypłata świadczeń w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli emerytów – 2.600,00 zł – 89,7% planu. W 2012 roku Zespół Szkół poniósł również wydatki związane z wpłatą na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 768,03 zł.

W 2012 roku gmina zaczęła realizację dwóch projektów dla uczniów szkół z terenu gminy.

Projekt „Dziecięca akademia przyszłości” jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach. Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup utrudnionym dostępem do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych oraz budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego. Projekt jest skierowany do uczniów szkół podstawowych z klas IV-VI. Otrzymana dotacja – 25.576,00 zł została w całości wydatkowana na wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia – 22.400,00 zł oraz zakup biletów wstępu - 3.176,00 zł.

Projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9,1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz środków publicznych. W ramach w/w projektu zakupiono i przekazano szkołom pomoce dydaktyczne na kwotę – 16.979,55 zł. Pozostałe wydatki dotyczą przeprowadzenia zajęć – 31.342,33 zł. Łączna kwota wydatków 48.321,88 tj. 82,1% planu. Niższe wykonanie planu związane jest z przeprowadzonymi przetargami i wyborem najkorzystniejszej oferty o wartości niższej od zakładanej w projekcie.

Wydatki majątkowe w oświacie w kwocie 1.207.573,53 zł zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	61.720,00	53.004,47	85,9%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	61.720,00	53.004,47	85,9%

rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii

Realizowano Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2011-2016 dla Gminy Wieczfnia Kościelna. Przeznaczono środki finansowe na realizację powyższego celu w wysokości 9.000,00 zł.

Program zrealizowano na kwotę 7.486,94 zł, co stanowi 83,2% planu.

Działania wpisujące się w treść powyższego programu:

- Dzień Dziecka dla dzieci z terenu naszej gminy w formie imprezy środowiskowej połączony z programem profilaktycznym,
- środowiskowa impreza integracyjna zorganizowana przez sołectwo wsi Pogorzel w celu popularyzacji aktywnego spędzania wolnego czasu bez używek,
- VIII Kampania „Białych Serc” organizowana w październiku 2012 roku. Przesłaniem kampanii adresowanej do dorosłych, młodzieży i dzieci jest propagowanie życia bez narkotyków i protest przeciwko nim,
- organizacja widowiska artystycznego z zakresu profilaktyki dla dzieci z szkół z terenu gminy.

rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W 2012 roku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Wieczfnia Kościelna były przeznaczone środki finansowe w kwocie 52.720 zł. Realizacja 45.517,53 zł stanowi 86,3% planu.

Poniesiono następujące wydatki:

- wynagrodzenia bezosobowe Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 7.200 zł (6 posiedzeń).
- zakup materiałów i wyposażenia -9.720,13 zł, w tym zakupy związane z organizacją czasu wolnego dzieci i młodzieży.
- zakup usług pozostałych – 28.597,40 zł, w tym na realizację wniosków o leczenie osób uzależnionych i nadużywających alkoholu, prowadzenie profilaktycznego działania informacyjnego i edukacyjnego dla dzieci i młodzieży, organizacja czasu wolnego, prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych oraz szkolenie członków komisji.

W okresie letnim zorganizowano dwutygodniowy wypoczynek z profilaktycznym programem terapeutycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym. Komisja skierowała na wypoczynek 13-cioro dzieci w miejscowości Stegna. Ponadto pozytywnie rozpatrzono wniosek o dofinansowanie uczestnictwa w koloniach letnich z programem profilaktyczno-terapeutycznym 4 wychowanków Domu Dziecka w Kowalewie.

Programy profilaktyczne dla dzieci i młodzieży oraz projekty dla dorosłych realizowane 2012 roku:

- Szkoła Podstawowa w Windykach i Szkoła Podstawowa im. Króla Władysława Łokietka w Uniszkach Zawadzkich dla uczniów klas I-VI zorganizowała zajęcia pt. „Jestem mądry, a więc wolny od nałogów”,
- Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej realizował w okresie ferii zimowych program zajęć związanych z promocją zdrowego stylu życia oraz profilaktyki uzależnień,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wieczfnia Kościelnej we współpracy z Wójtem Gminy Wieczfnia Kościelna zorganizowała Turniej Halowy w piłce siatkowej o Puchar Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna mającym na celu zorganizowanie czasu wolnego poprzez sport i rozrywkę oraz wskazanie form spędzenia czasu wolnego, jako alternatywy uzależnień,
- uczestnictwo w ogólnopolskiej akcji „Cała Polska biega”. Impreza skierowana była do wszystkich mieszkańców gminy Wieczfnia Kościelna bez względu na wiek, płeć oraz sprawność fizyczną. W ramach imprezy odbył się piknik integracyjny połączony z konkursami sportowymi z nagrodami oraz elementami profilaktyki,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych po raz trzeci przystąpiła do ogólnopolskiej kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”, która jest największą akcją edukacyjno-profilaktyczną w Polsce,
- organizacja festynu rodzinnego dla mieszkańców gminy w miejscowości Grzebsk z elementami programu profilaktyczno-edukacyjnego,
- organizacja imprezy mikołajkowej dla dzieci i młodzieży, której celem była realizacja działań wczesnej profilaktyki uzależnień połączona z zabawą, konkursami oraz zagospodarowanie czasu wolnego
- działanie skierowane do członków Koła Emerytów i Rencistów w Wieczfnia Kościelnej, które przybrało formę spotkania międzypokoleniowego połączonego z propagowaniem zdrowego stylu życia i przekazania młodemu pokoleniu tradycji bożonarodzeniowej. W spotkaniu wzięli udział członkowie Koła oraz uczniowie Zespołu Szkół w Wieczfnia Kościelnej, którzy zaprezentowali program artystyczny,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wieczfnia Kościelnej współpracowała również z artystami, którzy przygotowują i wykonują spektakle teatralne mające charakter profilaktyczny, których adresatami są dzieci i młodzież ze szkół podstawowych i gimnazjum.

Niezrealizowana kwota wydatków- 8715,53 zł, dotycząca niższych w stosunku do planu wydatków rzeczowych (zakup materiałów i usług), zostanie wyłączona z nadwyżki budżetowej i przeznaczona na cele określone ustawą w 2013 roku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Struktura wydatków wg rozdziałów

Rozdział	Plan 2012r.	Wykonanie 2012r.	Stopień wykonania planu
Ogółem	2.544.250,32	2.500.531,48	98,3%
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.592,00	2.492,00	96,1%
85206 Wspieranie rodziny	14.808,00	14.807,33	100,0%
85212 Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i składki ZUS	2.030.695,80	2.008.641,07	98,9%
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10.913,00	10.096,74	97,9%
85214 Zasiłki i pomoc w naturze	105.000,00	104.257,72	99,3%
85215 Dodatki mieszkaniowe	10.800,00	9.723,72	90,0%
85216 Zasiłki stałe	54.480,00	53.425,82	98,1%
85219 Ośrodki pomocy społecznej	226.874,52	214.832,06	94,7%
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa	3 000,00	3 000,00	100,0%
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.840,00	1.440,71	78,3%
85295 Pozostała działalność	82.129,00	77.814,31	94,8%

Pomoc społeczna finansowana ze środków publicznych umożliwia osobom objętym opieką pokonywanie trudnych sytuacji życiowych, wspiera wysiłki zmierzające do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i zapewnia egzystencję w godnych warunkach. Zadaniem pomocy społecznej jest także profilaktyka i prewencja czyli zapobieganie trudnym sytuacjom życiowym przez podejmowanie działań zmierzających do usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

Powyższe zadania realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W 2012 roku ośrodek zatrudniał 7 pracowników: kierownik, 3 pracowników socjalnych (1 przez okres 3 m-cy), pracownik ds. świadczeń rodzinnych, pracownik ds. księgowości – ½ etatu, 1 opiekunka domowa – ¾ etatu. Przez okres 3 miesięcy była zatrudniona 1 osoba na umowę zlecenia w celu świadczenia usług opiekuńczych oraz 1 osoba w czasie urlopu wypoczynkowego opiekunki.

Wydatki realizowane w tym dziale wykazują tendencję wzrostową z roku na rok. W 2012 roku na w/w cele wydano o 45.171,92 zł więcej niż w 2011 roku. Wzrost wynika nie tylko z większej liczby osób korzystających z pomocy ale również z rozszerzania katalogu zadań własnych i zlecanych.

Źródła finansowania wydatków pomocy społecznej:

- dotacje budżetu państwa **2.265.602,16 zł** (90,6% ogółu wydatków)
- środki własne budżetu gminy **234.929,32 zł** (9,4% ogółu wydatków)

rozdz. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- środki zaplanowane na zadania przeciwdziałania przemocy w rodzinie zostały wykorzystane w kwocie 2.492,00 tj. 96,4% planu na organizację szkoleń i bieżące wydatki w związku z funkcjonowaniem Zespołu Interdyscyplinarnego i podejmowanych przez niego działań.

rozdz. 85206 Wspieranie rodziny – wydatkowano kwotę 14.807,33 zł tj 100% planu związaną z pobytem 5 dzieci w Domu Dziecka w Kowalewie od m-ca kwietnia 2012 roku, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatkowano dotację na zadania zlecone w kwocie 2.005.800,00 zł na wypłatę świadczeń w kwocie 1.903.639,80 zł, ubezpieczenie emerytalno-rentowe świadczeniobiorców – 44.150,04 zł oraz koszty związane z obsługą – 58.010,16 zł.

Wpływy ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa - 2.390,40 zł zostały przekazane do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - dotację na zadania zlecone w kwocie 5.289,00 zł wydatkowano na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 5.288,40 zł. Niewykorzystaną kwotę 0,60 zł zwrócono do 31-12-2012 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Dotację na zadanie własne w kwocie 4.860,00 zł wydatkowano na składkę zdrowotną od świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe w kwocie 4.808,34 zł (98,9% planu) Niewykorzystaną kwotę 51,66 zł zwrócono do 31-12-2012 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - dotacja na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 56.200,00 zł wydatkowano w 100%.

Z środków własnych gminy były wypłacane:

- zasiłki okresowe – 14.735,52 zł,
- zasiłki celowe – 33.322,20 zł ,

rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatki związane z wypłatą świadczenia dla 9 rodzin i obsługą dodatków mieszkaniowych – 9.723,72 zł co stanowi 90,0 % planu. Plan zabezpieczał środki na wypłatę świadczeń dla większej liczby osób uprawnionych niż wynikało to z realnego zapotrzebowania.

rozdz. 85216 Zasiłki stałe – dotacja w kwocie 54.143,00 zł została wykorzystana w 98,7% tj. 53.425,82 zł na wypłatę zasiłków. Niewykorzystaną kwotę 717,18 zł zwrócono do 31-12-2012 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Realizacja wydatków na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej – 214.832,06 zł co stanowi 94,7 % planu. Dotacja na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych i działalność ośrodka została wykorzystana w kwocie 82.679,60. Niewykorzystaną kwotę 0,40 zł zwrócono do 31-12-2012 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Główne wydatki: wynagrodzenia i pochodne – 197.706,85 zł, zakup materiałów biurowych, wyposażenia, energii, gazu, licencji i akcesoriów komputerowych – 8.846,32 zł, usługi – 5.901,48 zł, szkolenia, delegacje – 1.459,41 zł, opłaty i składki – 918,00 zł.

rozdz. 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - na podstawie Uchwały Nr XII/90/2012 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 28 marca 2012r. wydatkowano kwotę 3.000 zł w formie dotacji dla Zespołu Ośrodków Wsparcia w Mławie na wydatki bieżące jednostki.

Zgodnie z umową środki zostały wykorzystane właściwie i rozliczone terminowo do końca roku.

rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zabezpieczono środki na pokrycie kosztów związanych ze sprawowaniem opieki nad podopiecznymi. Środki wykorzystano w kwocie 1.440,71 zł tj. 78,3% planu.

rozdz. 85295 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków 77.814,31 zł – 94,8% planu.

Realizowano następujące zadania:

- Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” łączne wydatki 46.765,30 zł, środki własne - 10.765,30 zł, dotacja z budżetu wojewody -36.000,00 zł. Programem objętych zostało 240 osób w formie zasiłków celowych oraz pokrycia kosztów wyżywienia dzieci w szkołach. W ramach programu doposażono ze środków własnych dwa punkty przygotowania i wydawania posiłków w szkołach na terenie gminy w niezbędny sprzęt o wartości 1.998,51 zł.

W 2012 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej w ramach Europejskiego Programu PEAD w m-cu styczniu sprowadził artykuły żywnościowe. Koszt transportu w wysokości 300,00 zł został pokryty ze środków własnych.

- Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne-zadanie zlecone. Wypłata świadczeń 21.400,00 zł sfinansowana z dotacji budżetu państwa.

- Organizacja prac społecznie użytecznych dla pięciu osób w okresie 5 miesięcy. Wydatki wyniosły 7.350,50 zł z tego ze środków własnych – 2.940,20 zł. Pozostałą kwotę wydatków związaną z w/w działaniami zrefundował Powiatowy Urząd Pracy w Mławie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	79.299,00	76.800,52	96,9%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	79.299,00	76.800,52	96,9%

W dziale tym ponoszone są wydatki na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów i zasiłków socjalnych.

Przyznanie stypendium jest zadaniem własnym gminy, niemniej przepisy znowelizowanej ustawy o systemie oświaty w przepisach art. 90b ust1 w związku z art. 90d ust.10 uzależniły wypłacalność stypendiów od przeznaczonych na ten cel w budżecie gminy i państwa środków finansowych, ustalając najkrótszy oraz najdłuższy okres przyznawania świadczenia. Stypendium szkolne przyznawane jest w formie pomocy finansowej na ucznia i płatne po przedłożeniu rachunków /faktur/ dotyczących w szczególności zakupu podręczników szkolnych i przyborów szkolnych. W pierwszym okresie od stycznia do czerwca 2012r. udzielono 107 stypendiów socjalnych, w drugim okresie od września do grudnia 2012r. udzielono 152 stypendiów. Trzem uczniom przyznano zasiłek szkolny w łącznej wysokości 900 zł.

W 2012 roku dotacja z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów wyniosła 45.480,00 zł i wykorzystano ją w 100%. Łącznie ze środkami z budżetu gminy w wysokości 15.902,02 zł na stypendia socjalne wydatkowano 61.382,02 zł.

Ze środków własnych w szkołach na terenie gminy były przyznane stypendia motywacyjne za wyniki w nauce i sporcie dla uzdolnionych uczniów szkół w łącznej kwocie 4.800 zł tj. dla 40 uczniów po 120 zł.

W 2012 roku z Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” przeznaczonego na zakup podręczników, skorzystało 53 uczniów z terenu gminy. Pomoc została sfinansowana z środków dotacji celowej i wyniosła 9.718,50 zł, Niewykorzystana dotacja w kwocie 661,50 zł została zwrócona do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w listopadzie 2012 roku.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	4.729.642,26	3.279.678,36	69,34%
<i>z tego: wydatki bieżące</i>	3.068.676,26	2.995.861,84	97,63 %

rozd. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód –środki z wydatków bieżących przeznaczono na eksploatację przepompowni ścieków 14.172,87 zł i dopłaty do ceny ścieków 24.185,96 zł Wydatki majątkowe zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

rozd. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – kwotę 891,68 zł przeznaczono na zakup nawozów i paliwa do kosiarek.

rozd. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 160.884,82 zł (82,41% planu). Z budżetu gminy finansowane były zakupy energii elektrycznej (101.707,29 zł) oraz konserwacja oświetlenia ulicznego 59.177,53 zł.

rozd. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wykonanie ogółem 2.733.437,06zł.

W 2012 roku na konto Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zwrócono nadwyżkę dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2011 r. w w/w kwocie.

rozd. 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - w tym rozdziale nie poniesiono wydatków.

rozd. 90095 - Pozostała działalność – wykonanie 62.289,45 zł.

Kwotę pozostałych wydatków bieżących przeznaczono głównie na:

- opracowanie programu usuwania azbestu z terenu gminy Wieczfnia Kościelna – 25.000 zł

- opracowanie projektu założeń do planu zaopatrzenia gminy w ciepło i energię elektryczną- 10.977,75 zł

Poza tym realizowano zadania w zakresie szkoleń ekologicznych i opieki nad zwierzętami z terenu gminy.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

	Plan	Wykonanie	zł
			Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	668.330,21	593.695,52	88,83%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	304.970,16	245.603,22	80,53%

rozd. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki przeznaczono na:

- organizację gminnych dożynek - 19.209 zł ,
- remonty świetlic, zakup materiałów i usług również w ramach funduszu sołeckiego 105.815,95 zł, który został omówiony w dalszej części sprawozdania.

rozd. 92116 - Biblioteki

Na funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową w kwocie 120.578,27 zł. Ponadto biblioteka uzyskała:

- dotację celową z Biblioteki Narodowej-4.500,00 zł na zakup nowości książkowych
- płatność z ARiMR z tyt. realizacji 3 projektów w wysokości 42.222,01 zł
- dotację z Fundacji Orange – 400,13 zł na wydatki bieżące
- dochody własne -1.906,82 zł (odsetki bankowe i usługi ksero)

Środki uzyskane z tych źródeł przeznaczono na działalność statutową. Wydano ogółem 169.607,23 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna realizowała zadania z trzech projektów: „Dożynki gminno parafialne- Wieczfnia Kościelna”, „Warsztaty dla seniorów z gminy Wieczfnia Kościelna” oraz warsztaty wyplatania wieńców pt. :Chcę potrafię”.

Dział 926 - Kultura fizyczna

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	768.860,59	722.407,70	93,96%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	143.762,19	122.491,14	85,20%

Wydatki bieżące związane były z udzieleniem dotacji dla klubu sportowego GLKS Wieczfnianka – 100.000 zł W 2012 roku w ramach otwartego konkursu na wykonanie zadania publicznego z zakresie wspierania rozwoju sportu ogłoszonego przez Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna zrealizowano ofertę złożoną przez GLKS Wieczfnianka. Dotacja została wykorzystana w 100,00% i rozliczona zgodnie z umową.

Za wysokie osiągnięcia sportowe Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna przyznał trzy nagrody w łącznej kwocie 4.000,00 zł

Na zakup materiałów i wyposażenia związanego z organizacją turniejów gminnych oraz otwarciem Przyszkołnego centrum sportowego w Wieczfni Kościelnej wydatkowano kwotę 3.128,00 zł.

W 2012 roku został zrealizowany projekt „Zajęcia rekreacyjno – sportowe dla mieszkańców Gminy Wieczfnia Kościelna” w ramach działania 4.13 „wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju” PROW 2007-2013 dla operacji „Małe Projekty”.

Projekt był skierowany do wszystkich grup społecznych. Zorganizowane zostały dwie grupy, które spotykały się dwa razy w tygodniu na zajęciach z aerobiku.

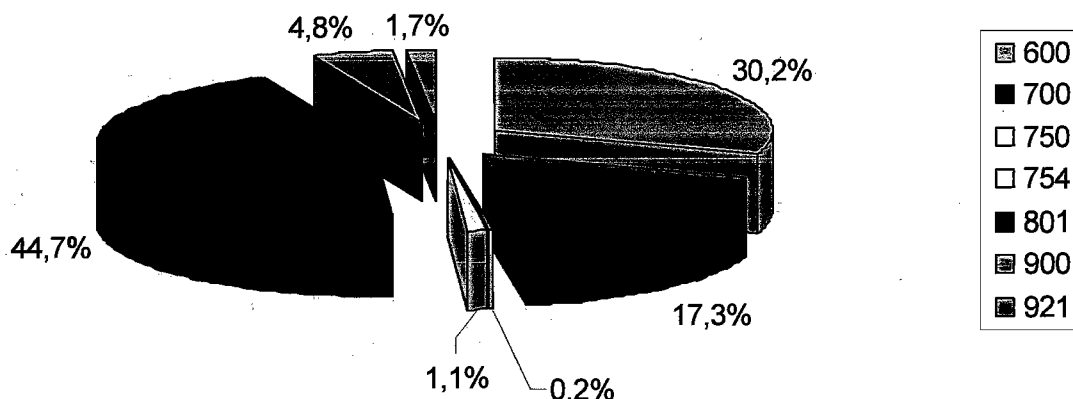
Wykonanie wydatków w szczególowości uchwały budżetowej przedstawia **Załącznik nr 3** do sprawozdania.

Wykonanie wydatków na zadania zlecone przedstawia **Załącznik nr 4** do sprawozdania.

II.2. Wydatki majątkowe

W budżecie 2012 roku na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę **5.611.077,22 zł** (27,6% ogółu wydatków). Zrealizowano wydatki w łącznej kwocie **4.066.966,68 zł** co stanowi 72,5% planu.

Wydatki majątkowe wg działów w %



Źródła finansowania poszczególnych zadań inwestycyjnych nieobjętych Wieloletnią Prognozą Finansową, ich zakres rzeczowy oraz poziom wykonania planów finansowych w formie tabelarycznej prezentuje **Załącznik Nr 6**.

Ponadto zrealizowano inne wydatki majątkowe związane z projektami unijnymi lub wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- Pomoc finansowa w kwocie 7.911,00 zł (dział 754, rozdział 75404). Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup noktowizora Pulsar Chalander 1x21na potrzeby Posterunku Policji w Wieczfní Kościelnej.
Zgodnie z umową środki zostały wykorzystane właściwie i rozliczone do końca roku.
- Pomoc finansowa w kwocie 7.000,00 zł (dział 754, rozdział 75410). Wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup samochodu rozpoznawczo-ratowniczego marki FIAT dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie.
Zgodnie z umową środki zostały wykorzystane właściwie i rozliczone do końca roku.
- Zwrot dotacji wynikający z końcowego rozliczenia inwestycji „Przyszkolnego centrum sportowego w Wieczfní Kościelnej” w kwocie 96.374,56 zł.

Nakłady w 2012 roku na przedsięwzięcia majątkowe zawarte w WPF

- **Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk**

W 2011 podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej z Zakładem Projektowania Wodociągów i Kanalizacji w Olsztynie. Wartość opracowania 49.200,00 zł. W 2012 r. opracowano projekt i uzyskano pozwolenie na budowę.

- **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie i Uniszki-Cegielnia**

W październiku 2011 r. podpisano umowy na opracowanie map d/c projektowych oraz dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Mapy opracowała firma GEO-MARK z Ciechanowa za kwotę – 56.580,00 zł. Projekt budowlany zrealizowała firma ANDEX z Ciechanowa za kwotę – 59,040,00 zł. W 2012 r. opracowano projekt i uzyskano pozwolenie na budowę.

W dniu 28 grudnia 2011 r. złożono wniosek o dofinansowanie projektu pn. Budowa i rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Wieczfnia Kościelna w ramach PROW 2007-2013 działanie Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. Wniosek został pozytywnie oceniany. Umowa o dofinansowanie Nr 00107-6921-UM0700255/11 została podpisana w dniu 16.11.2012 r. Przygotowanie i rozstrzygnięcie przetargu na dwa zadania w miejscowościach Grzebsk i Uniszki Zawadzkie przewidywane jest w I kwartale 2013 roku.

Wobec powyższego wydatki w 2012 roku w kwocie 2.016 zł dotyczyły tylko przygotowania dokumentów geodezyjnych.

- **„Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”**

Projekt partnerski współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach działania 1.7 „Promocja gospodarcza”. W roku 2009 podpisano umowę w sprawie współpracy partnerskiej z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu. W budżecie gminy 2012 roku zabezpieczono środki finansowe w kwocie 10.155 zł. Przekazana zgodnie z umową dotacja współfinansująca projekt, częściowo zwrócona przez Województwo Mazowieckie pod koniec roku budżetowego, ostatecznie została rozliczona w kwocie 5.886,93 zł. Projekt będzie kontynuowany w latach 2013-2014.

- **„Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”**

Projekt partnerski współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach działania 2.2 „Rozwój e-usług”

W roku 2009 podpisano umowę w sprawie współpracy partnerskiej z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu. W budżecie gminy 2012 roku zabezpieczono środki finansowe w kwocie 13.770 zł. Przekazana zgodnie z umową dotacja współfinansująca projekt, częściowo zwrócona przez Województwo Mazowieckie pod

koniec roku budżetowego, ostatecznie została rozliczona w kwocie 3.777,09 zł. Projekt będzie kontynuowany w latach 2013-2014.

III.3. Fundusz Sołecki

Na podstawie art.2 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. Nr 52, poz.420) Rada Gminy Wieczfnia Kościelna podjęła Uchwałę Nr V/43/11 z dnia 16 marca 2011 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2012 roku. Do dnia 31 lipca 2011r. Wójt poinformował sołtysów o wysokości środków przypadających na poszczególne sołectwa. W ustawowym terminie do 30 września 2011r. 23 sołectwa złożyły wnioski, które zostały ocenione przez Komisję Oceny Wniosków. Wnioski oceniono pozytywnie pod względem formalno-prawnym i merytorycznym.

Na realizację zadań jednostek pomocniczych gminy w 2012 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w wysokości 449.951,46 zł. Do dnia 31 grudnia 2012 roku wydatkowano 385.695,48 zł (85,7% planu).

W poszczególnych sołectwach wykonywano następujące przedsięwzięcia:

1. **Remont nawierzchni drogi relacji Bąki - Wieczfnia-Kolonia** (sołectwo Bąki) – zakres prac zrealizowano w ramach robót uzupełniających do inwestycji: Przebudowa drogi gminnej transportu rolnego Bąki – Pogorzel. Wykonawcą prac było Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynieryjnych z Mławy. Wykonano profilowanie drogi oraz wzmocnienie kruszywem naturalnym. Wartość zrealizowanych robót - 12.453,75 zł.
2. **Wyźwirowanie i wyrównanie drogi na działce nr 141 i 205 w miejscowości Bonisław** – zakupiono i wbudowano 570 ton żwiru na łączną kwotę 14.022,00 zł. Prace wykonała firma Pani Jadwigi Płocharczyk z Wieczfnia-Koloni.
3. **Budowa chodnika przy przystanku w sołectwie Uniszki-Cegielnia**
Inwestycja nie została zrealizowana ponieważ kolidowała z planami inwestycyjnymi Starosty Mławskiego dotyczącymi przebudowy drogi powiatowej P2307W oraz Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad w związku z przebudową drogi krajowej S-7.
4. **Remont drogi dojazdowej do pól w kierunku miejscowości Białuty, działka numer 36** (sołectwo Kuklin) – roboty zostały zrealizowane. Wykonano wzmocnienie istniejącej nawierzchni kruszywem łamanym oraz uzupełniono pobocza kruszywem naturalnym. Udrożniono przepust przydrożny. Roboty wykonało Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe. Wartość robót 30.438,99 zł.
5. **Remont dróg dojazdowych do pól na działkach nr 95 i nr 32** (sołectwo Łęg) - zakupiono i wbudowano 570 ton żwiru na łączną kwotę 14.022 zł. Prace wykonała firma Pani Jadwigi Płocharczyk z Wieczfnia-Koloni.
6. **Wyźwirowanie drogi stanowiącej dojazd do pól w miejscowości Grzybowo-Kapuśnik** – w ramach robót mechanicznych wykonano koryto, podbudowę z tłuczni betonowego oraz zaklinowanie mieszanką mineralną. Prace wykonało Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo Mostowe, za kwotę 12.028,17 zł.

7. **Wzmocnienie istniejącej drogi gruntowej prowadzącej do pól i łąk żwirem** (sołectwo Uniszki Gumowskie) - zakupiono pospólkę za kwotę 18.299,82 zł. Roboty związane z wbudowaniem mieszkańcy wykonali we własnym zakresie.
8. **Remont drogi dojazdowej do pól w miejscowości Wąsosze** – wykonano roboty związane z odwodnieniem drogi na kwotę 8.020,50 zł oraz wykonano nawierzchnię żwirową za kwotę 4.995,34 zł. Roboty wykonała firma KAMBUD z Mławy.
9. **Wykonanie prac remontowych w świetlicy wiejskiej** (sołectwo Załęże) – zakupiono materiały budowlane niezbędne do realizacji zadania oraz wyposażenie za kwotę – 17.325,60 zł. Roboty budowlane mieszkańcy wykonali we własnym zakresie.
10. **Urządzenie miejsca spotkań dla mieszkańców wsi Chmielewko i placu zabaw dla dzieci** – Wykonano niwelację terenu, zakupiono materiały niezbędne do realizacji inwestycji: słupki, ogrodzeniowe, bramę z furtką, siatkę ogrodzeniową, cement, kruszywo. Prace budowlane wykonali mieszkańcy przy pomocy pracowników gospodarczych Urzędu Gminy. Poniesiono wydatki w kwocie 13.812,92 zł.
11. **Poprawa warunków integracji społecznej - wyposażenie świetlicy wiejskiej** (sołectwo Grzybowo) – dokonano zakupów wyposażenia min. 7 stołów konferencyjnych, nagrzewnicy elektrycznej, kuchenki mikrofalowej za kwotę 4.664,05 zł
12. **Wymiana podłóg w budynku świetlicy wiejskiej w Chmielewie Wielkim** – zakupiono niezbędne materiały budowlane w postaci żwiru, cementu, styropianu, folii, siatki zbrojeniowej, kleju i gresu. Roboty budowlane mieszkańcy wykonywali przy pomocy pracowników Urzędu Gminy Wieczfnia Kościelna. Wartość zakupionych materiałów – 9.0043, zł.
13. **Wymiana instalacji elektrycznej wewnątrz budynku, zalanie posadzki i położenie glazury, ogrodzenie działki siatką i zamontowanie bramy** (sołectwo Kobiałki) – zakupiono kruszywo, bramę i furtkę materiały budowlane min. kruszywo, cement. Prace budowlane mieszkańcy wykonali przy pomocy pracowników Urzędu Gminy Wieczfnia Kościelna. Zrealizowano również roboty w branży elektrycznej przez firmę Pani Barbary Falbin z Mławy. Wydatkowano kwotę 6.636,43 zł.
14. **Wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Windyki** - zrealizowano zakupy inwestycyjne w kwocie 17.665,76 zł w postaci 2 szaf chłodniczych, kuchni gazowej i patelni elektrycznej oraz zakupy bieżące w postaci sanitarnych materiałów instalacyjnych oraz wyposażenia za kwotę – 13.345,40 zł.
15. **Wymiana sufitu i okien w świetlicy wiejskiej w Kulanach** – zrealizowano roboty związane z wymianą sufitu na kwotę – 11.210,22 zł oraz wymieniono okna za kwotę 4.493,81 zł.
16. **Urządzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców** (sołectwo Michalinowo) – zakupiono konstrukcję drewnianą altany oraz materiały niezbędne do wykonania dachu za kwotę 9.426,56 zł. Zakupiono również wyposażenie placu zabaw za kwotę 2.560,00 zł oraz kostkę brukową i materiały impregnacyjne do drewna. Ogółem wydatkowano 14.800,42 zł.
17. **Zagospodarowanie przestrzeni terenu wokół budynku świetlicy wiejskiej w Peplowie** – w ramach realizacji inwestycji wykonano utwardzenie terenu przed

- budynkiem świetlicy wiejskiej. Inwestycję zrealizowało za kwotę 10.000,00 zł Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe.
18. **Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Peplowie** - zakupiono nagrzewnicę, stół bilardowy, grę „piłkarzyki” oraz materiały budowlane za kwotę – 8.637,46 zł
 19. **Wypożyczenie placu zabaw i miejsca spotkań integracyjnych** (sołectwo Pogorzelski) – zakupiono sprzęt sportowy oraz materiały budowlane do zamocowania, kosiarkę spalinową, nasadzenia zieleni, bujaczki, zjeżdżalnie za kwotę – 15.399,70 zł
 20. **Przebudowa systemu grzewczego wraz z termomodernizacją budynku świetlicy wiejskiej w Uniszkach Zawadzkich** - zadanie zrealizowane w całości przez Przedsiębiorstwo Budowlane MAX-BUD z Nidzicy. Wykonano docieplenie ścian zewnętrznych, instalację centralnego ogrzewania zasilaną z sieci gazu ziemnego oraz urządzenia klimatyzacyjne. W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę 39.870,00 zł
 21. **Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej położonej w sołectwie Grzebski** - zakupiono min. 100 krzeseł oraz 6 stołów konferencyjnych. Wydatkowano kwotę – 10.276,00 zł oraz wykonano utwardzenie kostką terenu wokół budynku komunalnego. Wykonano prace związane z realizacją inwestycji w postaci zagospodarowania terenu wokół budynku komunalnego. Utwardzono teren kostką brukową na podbudowie betonowej wraz z odtworzeniem schodów w systemie palisadowym. Roboty wykonało MPDM z Mławy. Wartość wykonanych prac 20.295,00 zł.
 22. **Wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniu świetlicy wiejskiej** (sołectwo Wieczfnia Kościelna). Inwestycja zrealizowana w całości. Zamontowano 4 klimatyzatory wraz z zasilaniem elektrycznym. Wykonawca firma MAX-T Krzysztof Dymczyk Mława za kwotę 24.558,40 zł
 23. **Poprawa warunków integracji społecznej - urządzenie boiska sportowego** (sołectwo Grzybowo) – Zakupiono słupki do ogrodzenia, bramę i furtkę oraz wykonano niwelację terenu. Prace budowlane wykonała firma Pana Marka Siarczyńskiego z miejscowości Uniszki-Cegielnia za kwotę 8.302,50 zł. Ogółem wydatkowano kwotę 14.082,50 zł.
 24. **Utworzenie boiska sportowego i placu zabaw dla dzieci** (sołectwo Długokąty) – Inwestycja nie zrealizowana. Brak zainteresowania społeczności lokalnej realizacją projektu.
 25. **Zagospodarowanie placu zakupionego w 2011 r. na boisko i plac zabaw** (sołectwo Wieczfnia-Kolonia) - Wykonano prace niwelacyjne, zakupiono słupki do ogrodzenia, siatkę, materiały budowlane (cement, kruszywo), mieszankę traw. Prace budowlane mieszkańcy wykonali we własnym zakresie. Wydatkowano kwotę 13 914,21 zł.

Załącznik Nr 7 prezentuje stopień realizacji wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2012 roku.

III.4. Wydatki niewygasające

Rada Gminy Wieczfnia Kościelna na sesji w dniu 28 grudnia 2011 r. podjęła Uchwałę Nr XI/83/11 w sprawie wydatków budżetu gminy, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Przedmiotem tej uchwały były wydatki zaplanowane w kwocie 164.620 zł, które zostały zrealizowane do końca II kwartału 2012 roku a związane były, na podstawie podpisanych umów, z przygotowaniem dokumentacji na dalsze etapy budowy kanalizacji w gminie:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie –kwota 115.620zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk – kwota 49.200 zł.

IV. Podsumowanie

Dochody bieżące budżetu gminy w 2012 r. były realizowane systematycznie, co umożliwiło właściwą realizację zaplanowanych wydatków budżetowych i utrzymanie płynności finansowej. Osiągnięto wysoki poziom wykonania planu dochodów bieżących ok.99%. Brak refundacji wydatków ze środków PROW 2007-2013 zachwiał wykonaniem planu dochodów majątkowych i miał znaczący wpływ na wykonanie budżetu po stronie dochodowej.

Plany 2012 roku w zakresie wydatków bieżących zrealizowano również na wysokim poziomie ok. 97%. Wykonanie wydatków ogółem znacznie zaniżyło nie wykonanie wieloletnich wydatków majątkowych. Aplikowanie gminy o środki w ramach PROW 2007-2013 w działaniu „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” na zadanie „Budowa i rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Wieczfnia Kościelna” oraz podpisanie umowy na dofinansowanie pod koniec roku budżetowego nie pozwoliło na rozpoczęcie robót budowlanych z zakresu rzeczowego wymienionego przedsięwzięcia.

Gmina nie posiadała w 2012 roku zadłużenia.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi była wartością dodatnią. Fakt ten oznacza, że relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych, w planach i wykonaniu była prawidłowa.

Zobowiązania i należności

- Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31-12-2012r. stanowiły łącznie kwotę 465.425,01 zł i dotyczyły:
 - a) rozrachunków z pracownikami (wyплаты dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 rok i dodatków uzupełniających dla nauczycieli) – 411.368,93 zł
 - b) dostaw towarów i usług z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2013 roku – 54.056,08 zł.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

- Należności wymagalne gminy na dzień 31-12-2012r. stanowiły kwotę 419.300,35 zł z tego z tytułu podatków i czynszów wraz z odsetkami 117.374,64 zł, z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego 301.925,71 zł
Należności niewymagalne gminy na dzień 31-12-2012r. stanowiły kwotę 88.053,93 zł, w tym z tytułu zwrotu podatku VAT 60.358 zł, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 24.759 zł.

Wynik wykonania budżetu 2012 roku:

- deficyt budżetowy w kwocie **2.139.444,84 zł** pokryty z nadwyżki budżetowej
- skumulowana nadwyżka budżetowa w kwocie **1.160.323,99 zł**

WÓJT
mgr Jan Warecki