

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 155/2014
Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 26 marca 2014 roku.

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY
WIECZFNIA KOŚCIELNA
ZA 2013 ROK***

Wieczfnia Kościelna – marzec 2014

SPIS TREŚCI

	strona
I. Wprowadzenie	3
II. Dochody	5
II.1. Dochody własne	6
II.2. Subwencja	14
II.3. Dotacje	14
III. Wydatki	16
III.1. Wydatki bieżące.....	17
Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	17
Dział 020 - Leśnictwo	18
Dział 600 - Transport i łączność	18
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	19
Dział 750 - Administracja publiczna	19
Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21
Dział 752 - Obrona narodowa.....	21
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21
Dział 758 – Różne rozliczenia ; Rezerwy	22
Dział 801 - Oświata i wychowanie	23
Dział 851 - Ochrona zdrowia	28
Dział 852 - Pomoc społeczna	30
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	33
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	33
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	34
Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	34
Dział 926 - Kultura fizyczna	35
III.2. Wydatki majątkowe	37
III.3. Fundusz sołecki.....	39
IV. Podsumowanie	42
Załączniki:	
Nr 1 Wykonanie dochodów budżetu gminy w 2013 roku w szczególności uchwały budżetowej.	
Nr 2 Informacja o zaległościach, skutkach obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulgach, umorzeniach i zwolnieniach za 2013 rok.	
Nr 3 Wykonanie wydatków budżetu gminy w 2013 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 2013 roku.	
Nr 5 Realizacja zadań wykonywanych na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2013 roku.	
Nr 6 Realizacja wydatków na zadania inwestycyjne na 2013 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2013-2016.	
Nr 7 Wydatki na 2013 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego.	
Nr 8 Stopień realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31-12-2013 roku.	

I.WPROWADZENIE

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna w 2013 roku była Uchwała budżetowa Gminy Wieczfnia Kościelna na 2013 rok Nr XVIII/144/2012 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2012r., w której określony został roczny plan dochodów i wydatków w następujących wielkościach:

- a) dochody w wysokości **14.982.813,00 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 – 1.271.344 zł.
- b) wydatki w wysokości **14.982.813,00 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 – 1.468.337,14 zł.

Przyjęte kwoty dochodów i wydatków w pierwotnej uchwale w trakcie realizacji budżetu uległy zmianie. Konieczność dokonywania zmian była wynikiem między innymi :

- korekt dotyczących wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne,
- pozyskiwania z trakcie roku środków zewnętrznych, w tym z Unii Europejskiej,
- korekt dochodów własnych (podatki, sprzedaż mienia komunalnego),
- korekt wydatków z uwagi na wprowadzenie do budżetu nowych zadań lub zwiększenie środków na zadania istniejące, w szczególności zadania inwestycyjne.

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany przez Radę Gminy – podjętych 6 uchwał i przez Wójta Gminy – wydanych 12 zarządzeń.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31-12-2013r. wyniósł **15.722.994,91 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 – 1.517.999,86 zł.

Plan wydatków po zmianach na dzień 31-12-2013r. wyniósł **16.986.488,90 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 – 1.918.899,82 zł.

Planowanymi źródłami pokrycia planowanego deficytu w kwocie 1.263.493,99 zł była nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 1.160.323,99 zł oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 103.170 zł.

Wykonanie budżetu gminy za 2013 rok

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% kol.4:kol.3
1	2	3	4	5
I.	Dochody	15.722.994,91	15.108.140,98	96,1
II.	Wydatki	16.986.488,90	15.241.212,74	89,7
III	Wynik (I - II)	-1.263.493,99	- 133.071,76	10,5
IV	Przychody:	1.263.493,99	1.232.542,99	97,6
IVa	Nadwyżka z lat ubiegłych	1.160.323,99	1.160.323,99	100,0
IVb	Pożyczki z WFOŚiGW	103.170,00	72.219,00	70
V	Rozchody	0,00	0,00	-

II. DOCHODY

W 2013 roku dochody budżetu gminy Wieczfnia Kościelna wyniosły ogółem **15.108.140,98 zł**, co stanowi **96,1 %** planu rocznego w tym :

- dochody bieżące **14.130.799,79 zł (98,1% planu)**

- dochody majątkowe **977.341,19 zł (74,4% planu)**

O niewykonaniu planu dochodów ogółem zadecydowało niewykonanie planu dochodów majątkowych. W 2013 roku nie wpłynęła kwota 335.811 zł jako refundacja wydatków poniesionych na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk”.

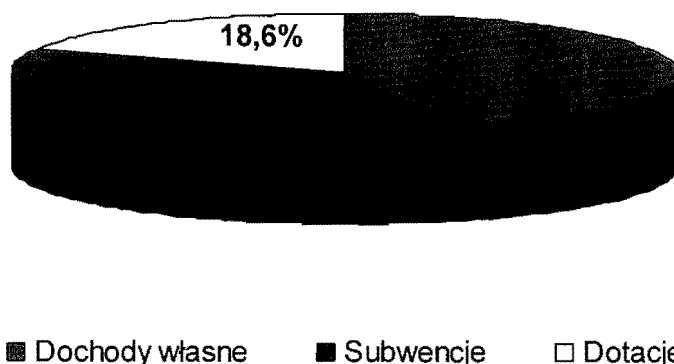
Po weryfikacji wniosku o płatność i kontroli inwestycji przez instytucję zarządzającą w/w środki wpłynęły do budżetu gminy w 2014r.

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

Wykonanie dochodów gminy według podstawowych grup w zł

Treść	Plan 2013 rok	Wykonanie 2013 rok	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukturze
Dochody własne, z tego:	7.288.935,44	6.697.567,96	91,9%	44,3%
a) dochody z podatków i opłat pobier. przez gminę	2.836.576,00	2.681.718,82	94,5%	17,8%
b) dochody z majątku	254.814,00	251.061,13	98,5%	1,7 %
c) dochody z podatków pobieranych przez US	68.984,00	60.893,45	88,3%	0,4 %
d) dotacje i inne środki zewn.	1.639.168,16	1.283.515,16	78,3%	8,4%
e) opłaty za korzystanie ze środowiska	729.850,00	729.570,16	99,9%	4,8%
f) opłaty za odpady komunalne	130.000,00	123.964,20	95,4%	0,8%
g) pozostałe dochody własne	376.913,28	359.805,73	95,4 %	2,4%
h) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.252.630,00	1.207.039,31	96,4%	8,0%
Subwencja	5.601.445,00	5.601.445,00	100,0%	37,1%
Dotacje	2.832.614,47	2.809.128,02	99,2%	18,6%
OGÓŁEM	15.722.994,91	15.108.140,98	96,1%	100,0%

Dochody gminy w 2013 roku według podstawowych grup



Struktura dochodów uzyskanych w roku 2012 i 2013

Grupa dochodów	Rok 2012 w %	Rok 2013 w %
Dochody własne	47,5	44,3
Subwencja ogólna	35,0	37,1
Dotacje	17,5	18,6

W kolejnych latach zaznacza się spadkowa tendencja wpływów z tytułu dochodów własnych wynikająca z malejących wpływów do budżetu opłat za korzystanie ze środowiska. W ogólnej kwocie dochodów rośnie natomiast udział subwencji i dotacji.

II.1. DOCHODY WŁASNE GMINY

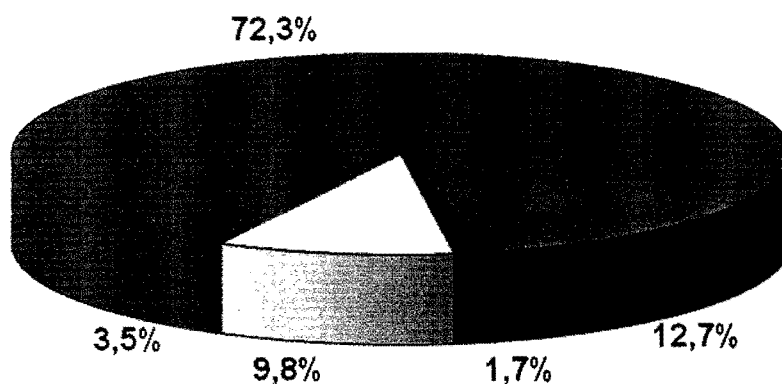
Dochody własne gminy w 2013 roku wyniosły ogółem **6.697.567,96 zł** (91,9% wykonania planu).

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę wykonano w 94,5% na kwotę **2.681.718,82 zł**. Wpływy do budżetu gminy z tego tytułu były niższe w porównaniu do 2012 r. o 59.909,13 zł.

Realizacja dochodów z podatków i opłat

Lp.	tytuł podatku / opłaty	Plan 2013	Wykonanie	%	w zł
					% udział w strukturze
A	od nieruchomości	1.971.769,00	1.937.823,19	98,3%	72,3%
B	rolny	340.786,00	339.481,06	99,6%	12,7%
C	leśny	46.411,00	45.979,20	99,1%	1,7%
D	od środków transportowych	369.740,00	262.393,00	70,9%	9,8%
E	opłata skarbową	18.000,00	16.074,00	89,3%	0,6%
F	opłata eksploatacyjna	3.000,00	2.957,97	98,6%	0,1%
G	opłata- pozwolenia na sprzedaż alkoholu	57.850,00	57.616,51	99,6%	2,1%
H	pozostałe opłaty i odsetki	30.020,00	19.393,89	64,6%	0,7%
	Razem	2.837.576,00	2.681.718,82	94,5%	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 2013 rok przedstawia **Załącznik Nr 2** do sprawozdania.

a) Podatek od nieruchomości

	w zł	
	osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	1.463.107,00	508.662,00
Wykonanie	1.437.243,40	500.579,79
Wskaźnik wykonania planu	98,2 %	98,4 %

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w roku 2013 w porównaniu do roku 2012 były wyższe o kwotę 36.820,14 zł, głównie z powodu wzrostu stawek podatkowych. Wpływy od osób fizycznych były niższe w porównaniu do roku 2012 o kwotę 9.481,40 zł. Nieuregulowanie znaczącego zadłużenia przez osobę fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą spowodowało pomimo wyższych stawek podatkowych obowiązujących w 2013 roku spadek ogólnej kwoty dochodów podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

b) Podatek rolny

	w zł	
	osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	3.516,00	337.270,00
Wykonanie	4.025,00	335.456,06
Wskaźnik wykonania planu	114,5%	99,5 %

W 2013 roku obowiązywała obniżona przez Radę Gminy cena skupu żyta za 1 dt z kwoty 75,86 zł ogłoszonej w Komunikacie Prezesa GUS z 19 października 2012 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. (MP z 24 października 2012r.) do 52,00 zł za 1 dt.

Wpływ dochodów w 2013 roku z tytułu podatku rolnego był w porównaniu do wpływów z 2012 roku większy o kwotę 28.949,96 zł od osób fizycznych oraz większy o 2.846,00 zł od osób prawnych.

W roku 2013 na podstawie art.12 ustawy z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (t. j. Dz. U. z 2013r. poz.1381) udzielono 4 nowych ulg z tytułu nabycia gruntów na utworzenie nowych gospodarstw lub powiększenie już istniejących gospodarstw rolnych w kwocie 10.232,43 zł na cały okres obowiązywania. Wartość realizowanych wszystkich ulg w 2013 roku wyniosła 10.529,49 zł.

Natomiast na podstawie art. 13 i 13c wyżej cytowanej ustawy na budowę i modernizację budynków gospodarczych w 2013 roku udzielono 1 nową ulgę inwestycyjną w kwocie 22.452,00 zł na cały okres obowiązywania.

Wartość realizowanych wszystkich 43 ulg w 2013 roku wyniosła 49.949,54 zł.

c) Podatek leśny

	w zł	
	osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	24.158,00	22.253,00
Wykonanie	24.158,00	21.821,20
Wskaźnik wykonania planu	100,0 %	98,1 %

W porównaniu do roku 2012 wykonanie podatku leśnego od osób prawnych zwiększyło się o 211,00 zł, natomiast wpływy z podatku leśnego osób fizycznych zmniejszyły się o 310,60 zł. Cena drewna tartaczego w 2013 roku wynosiła 186,42 za m³.

d) Podatek od środków transportowych

	w zł	
	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Plan	58.125,00	311.615,00
Wykonanie	58.125,00	204.268,00
Wskaźnik wykonania planu	100,0 %	65,6 %

Dochód z podatku od środków transportowych został zrealizowany przez osoby prawne zgodnie z planem. W porównaniu do roku 2012 wykonanie zmniejszyło się o 9.251,00 zł. Wpływ na zmniejszenie dochodów w podatku od środków transportowych osób prawnych miało zbycie kilku pojazdów przez jeden z podmiotów. Natomiast dochody w podatku od środków transportowych realizowane przez osoby fizyczne w porównaniu do roku 2012 były niższe o 100.850,00 zł. Powodem niewykonania planu w podatku od środków transportowych od osób fizycznych było nieuregulowanie wysokiej drugiej raty przez jednego z podatników.

Windykacja należności podatkowych w 2013 roku.

W 2013 roku wystawiono 85 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 39.791,20 zł.

- 26 tytułów wykonawczych za 2013 rok zostało wycofanych na skutek zapłaty zobowiązań przez dłużników bezpośrednio na konto budżetu gminy na łączną kwotę 21.588,33 zł.

- 16 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 9.202,80 zł należności (kwota ta zawiera również tytuły wykonawcze wystawione z lat poprzednich) zrealizowano poprzez zapłatę należności.

Za 2013 rok pozostały do realizacji 43 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 9 000,07 zł należności głównych.

W 2013 roku wysłano łącznie 819 upomnień w tym dla podatników zalegających z opłatami z tytułu wywozu odpadów komunalnych 274 upomnień, z tytułu zaległości w podatkach 545 upomnień.

e) Opłata skarbową – 16.074 zł (89,3%)

Opłata jest dochodem budżetu gminy od dokonania czynności urzędowej: wydania zaświadczenia oraz zezwolenia (pozwolenia, koncesji), złożenia dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury oraz jego odpisu, wypisu lub kopii.

f) Opłata eksploatacyjna – 2.957,97 zł (98,6%) , uiszczana za wydobycie kruszywa naturalnego ze złóż położonych na terenie gminy przez czterech przedsiębiorców.

g) Opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu 57.616,51 zł (99,6%)
Na dzień 01.01.2013 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 2013 roku objęto:

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

h) Pozostałe opłaty, odsetki od należności:

- opłata targowa 406,00 zł (81,2%)
- odsetki od należności podatkowych 11. 704,29 zł (60,9%)
- koszty upomnień 4.520 zł (122,2%)
- pozostałe 2.763,60 (50,0%)

Dochody z majątku gminy

Dochody z mienia gminy stanowiące 1,7 % dochodów w budżecie 2013r. zostały zrealizowane w **98,5 %** na kwotę ogółem **251.061,13 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 2013	Wykonanie	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukt.
a	Czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe	76.825,00	73.932,06	96,2%	29,5%
b	Wieczyste użytkowanie i dzierżawa	63.278,00	63.275,81	99,9%	25,2%
c	Sprzedaż składników majątkowych	109.711,00	109.444,75	99,8%	43,6%
d	Najem pomieszczeń w jednostkach oświatowych	4.000,00	3.545,00	88,6%	1,4%
e	Odsetki	1.000,00	863,51	86,4%	0,3%
Łącznie		254.814,00	251.061,13	98,5 %	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 2013 roku wyniosły **77.477,06 zł.** i były wykonane w 95,9% planu.

Ogółem zawartych jest 19 umów najmu w tym: na lokale mieszkalne 13 umów, na lokale użytkowe 6 umów.

Na koniec 2013 roku najemcy lokali mieszkalnych nie zalegali z płatnościami z tytułu czynszu. Należności niewymagalne wynosiły brutto 1.576,86 zł.

Ad. b *Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów i dzierżawę*

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, dzierżawę obwodów łowieckich i dzierżawę budowli komunalnej w 2013 roku wyniosły **63.275,81 zł** i były zgodne z planem.

Ogółem powierzchnia gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie i użytkowanie wynosi 25,71 ha. Nie występują zaległości z tytułu tych należności.

Ad. c Dochody ze ***sprzedaży mienia komunalnego*** i innych składników majątkowych wykonane zostały w kwocie ogółem **109.444,75** z tego 453 zł-wpływy ze sprzedaży ruchomego majątku zużytego, 108.991,75 zł – wpływy ze sprzedaży nieruchomości. (szczegóły zawiera informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2013 roku)

Dochody z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe w 2013 roku wyniosły razem **60.893,45 zł**, co stanowi 88,3 % kwoty planowanej z czego z podatku od czynności cywilnoprawnych – 48.425,92 zł (94,8% planu).

Dotacje i inne środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych

W 2013 roku do budżetu gminy wpłynęły ze źródeł zewnętrznych środki w łącznej kwocie **1.283.515,16 zł** (78,3% planu), w tym na zadania inwestycyjne 850.871,10 zł i zadania bieżące 432.644,06 zł.

Środki pochodziły z następujących źródeł:

- PROW na lata 2007-2013, refundacja wydatków poniesionych na „Minicentrum sportowo-kulturalne wsi Kuklin” 311.366 zł
- PROW na lata 2007-2013, refundacja wydatków poniesionych na „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Grzebsk - budowa parkingu, ciągów komunikacyjnych, zespołu boisk i placu zabaw”- 295.451 zł
- PROW na lata 2007-2013, refundacja wydatków poniesionych na „Kształtowanie przestrzeni publicznej - odtworzenie terenów zieleni w Uniszkach Gumowskich”- 170.177 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” realizowany w latach 2012-2013 – 22.977,75 zł, projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” realizowany w latach 2013-2014- 57.388 zł, projekt „Dziecięca akademii przyszłości - wyrównywanie

szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych” – 46.441,15 zł, projekt „Uczeń na 6” Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach - 196.159,47zł

- środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Osi 4 LEADER Programu Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”; projekt „Wykonanie interaktywnej mapy Gminy Wieczfnia Kościelna” - 16.880 zł,
- środki Europejskiego Funduszu Społecznego; Program Operacyjny Kapitał Ludzki priorytet VII działanie 7.1. poddziałanie 7.1. projekt systemowy „Od jutra idę do pracy” – 44.983,59 zł,
- dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych – 60.000 zł,
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska współfinansująca program usuwania azbestu z terenu gminy - 49.621,20 zł
- środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadań w ramach wspólnego projektu Powiatu Mławskiego i Gminy Wieczfnia Kościelna pn. „Powiat Mławski Stolicą Kultury Mazowsza”- 10.000 zł,
- środki na dofinansowanie Programu YOUNGSTER PLUS wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich; umowa o współpracy zawarta 08 maja 2013 roku z Fundacją „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” z Warszawy – 2.070 zł.

Rozbieżność pomiędzy planami i wykonaniem w łącznej kwocie -355.653 zł wynika z powodu zaplanowania w budżecie gminy dochodów wynikających z podpisanych umów na dofinansowanie zadania inwestycyjnego współfinansowanego z PROW 2007-2013 „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk” w kwocie 335.811 zł oraz zadania bieżącego „Gmina na sportowo -Zajęcia rekreacyjno-sportowe dla mieszkańców Gminy Wieczfnia Kościelna” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Osi 4 LEADER Programu Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w kwocie 19.842 zł.

Zadania zrealizowano w całości ze środków własnych. Z uwagi na złożenie wniosków o płatność pod koniec 2013 roku i ich późniejszą weryfikację, nie było możliwości, aby nastąpiło przekazanie środków na rachunek gminy w formie refundacji w roku budżetowym 2013.

Oplaty za korzystanie ze środowiska.

Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosiło w 2013 roku -729.570,16 zł (99,9% planu) i było o 1.187.399,04 zł niższe od wykonania 2012r. Na podstawie sprawozdań przedsiębiorstwa wnoszącego opłaty z tytułu korzystania ze środowiska i planów sukcesywnego ograniczania działalności wysypiska śmieci znajdującego się na terenie gminy można wnioskować, że w następnych latach wystąpi dalszy znaczący spadek dochodów z tego źródła.

Oplaty za odpady komunalne.

Od 1 lipca 2013 roku Gmina realizuje zadania w ramach nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zgodnie z podjętymi przez Radę Gminy uchwałami wszyscy mieszkańcy są zobowiązani do wnoszenia opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Wg stanu na dzień 31-12-2013 r. 994 właściciele nieruchomości zamieszkałych złożyło deklaracje. Wpływy z tego tytułu w 2013 roku wyniosły **123.964,20 zł** (95,4% planu). Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2013 r. stanowiły kwotę 5.826,60zł. (4,5% całkowitego wymiaru).

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

W 2013 roku dochody z tego tytułu stanowiły **8 %** całkowitych dochodów budżetu gminy. Wykonanie ogółem wyniosło **1.207.039,31 zł** tj. 96,4 % planu.

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach w 2013 roku.

Tytuł dochodu	w zł		
	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania planu
udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.217.630,00	1.173.255,00	96,4%
udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	35.000,00	33.784,31	96,5%
Razem	1.252.630,00	1.207.039,31	96,4%

W roku 2013 przyjęta do planu prognoza dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych podana w informacji Ministra Finansów w rzeczywistości okazała się zawyżona o 44.375 zł.

Jednak wzrost wpływów z w/w tytułu w porównaniu do roku 2012 o kwotę 191.269 zł wskazywałby na poprawę sytuacji na rynku pracy i wyższe dochody osób fizycznych. Nieznacznie wzrosły również wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Do budżetu gminy wpłynęło o 3.117,70 zł więcej dochodów niż w roku 2012.

Pozostałe dochody własne gminy

Zrealizowane pozostałe dochody gminy stanowią łącznie kwotę **359.805,73 zł**.

Plan na 2013 rok wykonano w 95,4%.

W tej kategorii dochodów zawierają się głównie:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych gminy i gminnych jednostek budżetowych – 76.475,17 zł, (89,4% planu),
- zwrot podatku VAT – 102.964 zł (99,8% planu),

- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków z tytułu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych i prac społecznie użytecznych – 81.276,24 zł (100% planu),
- dochody z tytułu prowadzenia stołówki – 31.137,00 zł (99,8% planu),
- dochody z tytułu realizacji zadań zleconych – 5.344,78 zł (95,4% planu),
- odszkodowania z tytułu szkód materialnych – 9.228,47 zł (100% planu),
- darowizny, sponsoring 12.195,12 zł (100% planu),
- kary, mandaty 1.868,60 zł (46,7% planu)
- pozostałe dochody – 39.090,54 zł

II.2. SUBWENCJA

W 2013 roku do budżetu gminy wpłynęła subwencja ogólna w kwocie **5.601,445 zł**, na którą składała się:

- część oświatowa - **4.013.603 zł**
- część wyrównawcza - **1.440.185 zł**
- część równoważąca - **147.657 zł**

Łącznie subwencja dla gminy w 2013 roku była o **37.776 zł** niższa od kwoty subwencji przekazanej w 2012 roku, w tym część oświatowa niższa o 8.686 zł, wyrównawcza niższa o 5.356 zł, równoważąca niższa o 13.416 zł.

II.3. DOTACJE

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminie wyniosły ogółem **2.376.548,31 zł**.

Realizowano następujące zadania:

- zadania z zakresu pomocy społecznej – 1.891.953,39 zł w tym:
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, fundusz alimentacyjny – 1.849.654,19 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 3.571,20 zł,
 - realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 38.728 zł
- zwrot akcyzy dla rolników – 446.944,92 zł,
- wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 36.953 zł,
- weryfikacja stałego rejestru wyborców – 697 zł,

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na bieżące zadania własne gminy wyniosły ogółem **432.579,71 zł**, z tego:

Realizowano następujące zadania bieżące:

- realizacja rządowego programu dożywiania dzieci w szkołach 38.000 zł.
- utrzymanie GOPS – 97.490,72 zł;
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia, zasiłki szkolne) – 70.911,56 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 70.000,00 zł

- zasiłki stałe -48.382,31 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 4.278,33 zł
- fundusz sołecki – dotacja na zwrot 10% wydatków poniesionych w 2012 roku- 38.569,55 zł,
- różne formy wychowania przedszkolnego -51.792,29 zł,
- realizacja rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” – 13.154,95 zł

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

III. WYDATKI

W 2013 roku z budżetu gminy wydano ogółem **15.241.212,74 zł**, co stanowi **89,7%** planu, z tego :

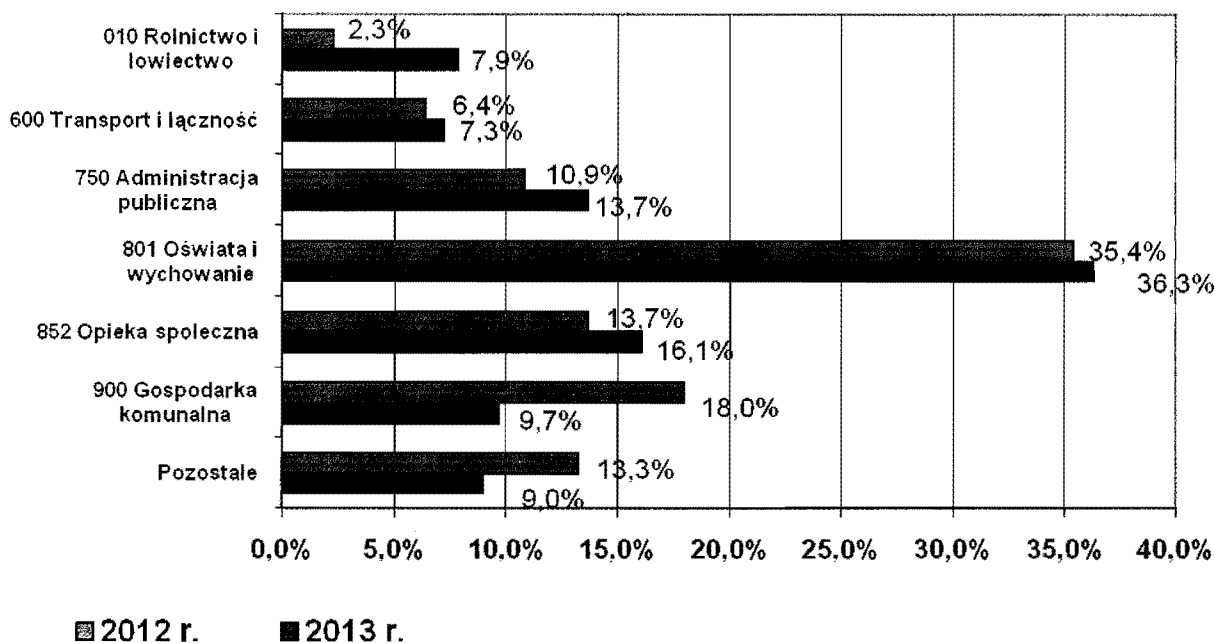
A. wydatki bieżące w kwocie **13.249.938,69 zł** stanowiącej 86,9 % ogółu wydatków wykonano w 95,1 % planu,

B. wydatki majątkowe w kwocie **1.991.274,05 zł** stanowiącej 13,1 % ogółu wydatków wykonano w 65,2 % planu.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach budżetu gminy.

Dział	Plan	Wykonanie	w zł	
			% realizacji	% udział w strukt.
1	2	3	4	5
010 Rolnictwo i łowiectwo	2.074.515,37	1.207.719,91	58,2	7,9
020 Leśnictwo	1.000,00	0,00	0,0	0,0
150 Przetwórstwo przemysłowe	2.014,12	2.014,12	100,0	0,0
600 Transport i łączność	1.245.885,17	1.115.099,59	89,5	7,3
700 Gospodarka mieszkaniowa	216.650,00	200.602,13	92,6	1,3
750 Administracja publiczna	2.212.863,31	2.081.846,40	94,1	13,7
751 Urzędy nacz. org. władzy	697,00	697,00	100,0	0,0
752 Obrona narodowa	200,00	100,00	50,0	0,0
754 Bezpieczeństwo publiczne	229.064,00	210.212,29	91,8	1,4
757 Obsługa długu publicznego	1.150,00	387,84	33,7	0,0
758 Różne rozliczenia	57.859,00	0,00	0,0	0,0
801 Oświata i wychowanie	5.770.221,85	5.537.851,24	96,0	36,3
851 Ochrona zdrowia	66.449,07	60.050,32	90,4	0,4
852 Pomoc społeczna	2.500.646,59	2.457.080,32	98,3	16,1
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	50.261,00	48.872,21	97,2	0,3
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	111.659,00	107.434,40	96,2	0,7
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.654.680,58	1.476.906,28	89,3	9,7
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	636.166,84	588.495,45	92,5	3,9
926 Kultura fizyczna	154.506,00	145.843,24	94,4	1,0
Suma	16.986.488,90	15.241.212,74	89,7	100,0

Wydatki budżetu gminy w 2013 r. wg działów



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

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	2.074.515,37	1.207.719,91	58,2 %
z tego : <i>wydatki bieżące</i>	539.844,92	522.526,40	96,8 %

rozdz. 01009 –udzielono dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej Wieczfnia w kwocie 10.000 zł na zadania z zakresu bieżącego utrzymania urządzeń wodnych na terenie gminy. Dotacja została wykorzystana prawidłowo i rozliczona w umownym terminie.

rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 58.794,48 zł. Były to głównie wydatki związane z dopłatami dla mieszkańców do 1 m³ ścieków 41.805 zł.

rozdz. 01030 –Izby rolnicze – na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w Warszawie przekazano 6.787,00 zł (98,36% planu)- 2% dochodów gminy z tytułu podatku rolnego.

rozdz. 01095 - Pozostała działalność – koszty zwrotu podatku akcyzowego w dwóch transzach wyniosły 446.944,92 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 podatku akcyzowego dla producentów rolnych – 438.181,29 zł co stanowi 100%

wydatkowanej kwoty oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę -8.763,63 zł 100% planu wydatków.

Dział 020 – Leśnictwo

W 2013 roku nie zostały poniesione żadne wydatki związane z dokarmianiem zwierzyny leśnej w okresie zimowym.

Dział 600 – Transport i łączność

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	1.245.885,17	1.115.099,59	89,5 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	310.885,17	212.470,53	68,3 %

W zadaniach bieżących, na które wydatkowano kwotę **212.470,53 zł**, realizowano remonty dróg gminnych oraz utrzymanie bieżące dróg gminnych (równanie, koszenie, profilowanie, uzupełnienie oznakowania drogowego oraz tablic informacyjnych, zakup materiałów, zimowe utrzymanie).

W 2013 r. w zakresie remontów i napraw dróg gminnych wydatkowano 130.412,41 zł i wykonano następujące zadania:

1. Remont nawierzchni bitumicznej na drodze gminnej G230902W w miejscowości Peplowo-7.139,02 zł
2. Remont drogi dojazdowej do pól w miejscowości Bąki - 8.601,39 zł - wbudowano 370 t żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,
3. Wyżwirowanie i wyrównanie drogi na działce nr 188 w miejscowości Bonisław - 9.763,74 zł ;
4. Remont drogi gminnej Nr G230937W na terenie sołectwa Chmielewo Wielkie - 12.238,50 zł;
5. Remont dróg dojazdowych do pól na terenie sołectwa Łęg – 10.073,70 zł;
6. Remont drogi gminnej Nr G230937W na terenie sołectwa Kobiałki – 11.516,49 zł;
7. Wyżwirowanie drogi dojazdowej do pól na działce nr 331 w miejscowości Zakrzewo Wielkie – 10.313,55 zł;
8. Remont przepustu pod drogą gminną G230907W w miejscowości Wąsosze wraz z naprawą nawierzchni bitumicznej – 9.494,85 zł oraz remont drogi transportu rolnego - 10.103,84 zł.
9. Remont drogi gminnej w miejscowości Chmielewko- 4.127,19 zł oraz poprawę odwodnienia drogi gminnej w miejscowości Kuklin - 3.381,57 zł.
10. Remont dróg w miejscowościach Peplowo, Wąsosze i Kuklin polegające na wykonaniu rowu odwadniającego przy drodze w Peplowie, ułożeniu nawierzchni z masy bitumicznej w miejscowości Wąsosze oraz naprawie drogi bitumicznej w Kuklinie -18.270,54 zł,
11. Naprawa wjazdów przy drodze gminnej w miejscowości Wieczfnia Kościelna – 6.515,65 zł,
12. Pozostałe wydatki na naprawy 1.843,04 zł.

Wykonywano zabiegi pielęgnacyjne drzewostanu przy drogach gminnych poprzez obcinanie konarów drzew i likwidowanie zakrzaczeń rosnących w rowach

przydrożnych wykorzystując do tego celu zakupiony sprzęt i angażując pracowników pomocniczych urzędu. Wartość materiałów (części zamienne oraz paliwa do rębaka i piły spalinowej) wyniosła około 1.900 zł. Ponadto na przełomie czerwca – lipca Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe MPDM Spółka z o.o. z Mławy wykonało kompleksowe wykaszanie poboczy dróg gminnych na terenie gminy Wieczfnia Kościelna. Wartość tych prac wyniosła 11.506,81 zł.

Na zimowe utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 52.357,30 zł.

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

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	216.650,00	200.602,13	92,6 %
z tego <i>wydatki bieżące</i>	141.650,00	130.967,61	92,5 %

rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki bieżące w 2013 roku w wysokości **130.967,61 zł** były związane głównie z :

- kosztami wykonania opracowania studium zagospodarowania przestrzennego gminy Wieczfnia Kościelna – 20.664 zł,
- 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- 17.776,16 zł ;
- wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego 5.442,75 zł;
- utrzymaniem budynków komunalnych : koszty poniesione za paliwo gazowe, energię elektryczną i wodę zimną w wysokości ogółem 49.060,03 zł; materiały do remontów – 14.548,60 zł, usługi kominiarskie, naprawy, usuwanie awarii, przeglądy i usługi konserwacyjne w budynkach komunalnych – 7.503,49 zł; wywóz nieczystości płynnych i odpadów stałych – 14.173,56 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	2.212.863,31	2.081.846,40	94,1 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	2.206.070,45	2.075.053,54	94,1 %

rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie – wykonanie **36.953,00 zł**, tj. 100% planu, na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami.

rozdz. 75022 - Rady gmin – w 2013 roku na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano ogółem **92.119,42 zł**, tj. 84,7 % planowanych środków, które przeznaczono na:

- diety radnych – 82.858,20 zł. Odkonano 7 sesji oraz 30 posiedzeń komisji;
- pozostałe wydatki bieżące :szkolenie, zakup materiałów – łącznie 9.261,22 zł.

rozdz. 75023 - Urzędy gmin - wykonanie – **1.863.920,63 zł**, tj. **94,6 %** planowanych środków.

Wydatki dotyczące Urzędu Gminy w 2013 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 2013 roku przeciętne zatrudnienie w Urzędzie Gminy wynosiło 29,2 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 1.568.400,90 zł i stanowiły 75,6 % wydatków bieżących dokonanych w tym rozdziale.

W ramach robót publicznych zostało zatrudnionych 6 osób 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 – 64.686,74 zł;
- zakup środków czystości – 3.146,64 zł;
- prenumerata dzienników i czasopism (14 tytułów)–7.505,58 zł;
- usługi pocztowe – 17.077,00 zł;
- bieżące utrzymanie samochodów służbowych (paliwo, przeglądy, części zamienne) - 16.239,21 zł;
- szkolenia pracowników – 4.775,70 zł;
- ubezpieczenie majątku – 18.225,00 zł;
- delegacje i ryczałt – 9.079,27 zł;
- usługi telefoniczne i internet – 13.720,73 zł;
- zakup i serwis oprogramowania, integracja systemów, opłaty za internetowy dostęp do baz, abonamenty, otrzymanie strony www i kont pocztowych, obsługa informatyczna – 52.942,84 zł;
- składka na PFRON – 13.464,00 zł;
- remonty i naprawy– 6.549,40 zł;
- prowizje i opłaty bankowe 1.887,98 zł.

rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wykonanie **26.269,26 zł**, tj. 87,6 % planu.

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

- zakup art. promocyjnych (zestawy piśmiennicze, podstawki pod telefony, teczek z nadrukiem itp.) – 5.030,70 zł;

- książki i katalogi – 3.423,98 zł;
- zakup kalendarzy – 4.747,80 zł;
- ogłoszenia prasowe i zakup usług pozostałych -5.703,58 zł.

rozd. 75095 - Pozostała działalność - wykonanie wydatków bieżących **55.791,23 zł**, tj. 93,2 % planu.

Zaplanowane w tym rozdziale środki wydatkowane m.in. na:

- wydatki bieżące jednostek pomocniczych w tym wynagrodzenie prowizyjne za inkaso podatków-31.600,00 zł, diety sołtysów za udział w sesjach rady -21.600,00 zł
- składka roczna na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej-1.251,23 zł.

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

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	697,00	697,00	100,0%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	697,00	697,00	100,0%

rozd. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa –697,00 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	100,00	50,00 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	200,00	100,00	50,00 %

Zaplanowane środki własne na 2013 rok były wydatkowane w wysokości 100,00 zł, tj. 50,0 % planu na cele związane ze szkoleniem.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	229.064,00	210.212,29	91,8 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	194.064,00	175.212,29	90,2 %

rozd. 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Na ochronę p/pożarową czyli zapewnienie właściwego funkcjonowania 6 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano kwotę 142.248,29 zł, tj. 89 % planu z tego na:

- wynagrodzenia z pochodnymi dla kierowców - konserwatorów 20.775,31 zł,
- udział strażaków w ćwiczeniach, zawodach i akcjach ratowniczych – 23.093,50zł,
- badania techniczne pojazdów, przeglądy maszyn i urządzeń itp., naprawy i inne usługi – 25.400,56 zł,
- koszty zużycia energii elektrycznej i wody 19.112,76 zł,
- zakup paliwa i olejów, wyposażenia, materiałów do napraw, prenumerata – 17.333,30 zł, (nabyto latarkę-reflektor, buty specjalne strażackie, hełmy strażackie Vulkan),
- zakup indywidualnego wyposażenia dla strażaków 10.089,36 zł – mundury dla strażaków z OSP Wieczfnia Kościelna, Grzebsk, Windyki, Chmielewo Wielkie i Uniszki Zawadzkie).
- badania lekarskie – 17.400,00 zł,
- ubezpieczenie majątku i strażaków 9.043,50 zł.

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 32.864,00 zł na wydatki bieżące. Środki były przekazywane na rachunek budżetu gminy realizującej 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 2013 roku gmina wydatkowała 100 zł tj. 10,0 % planu na usługi związane ze szkoleniem.

Dział 758 – Różne rozliczenia

rozd. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Z utworzonej rezerwy ogólnej w kwocie 95.000 zł Wójt Gminy rozdysponował na wydatki bieżące poza wynagrodzeniami kwotę 72.141zł.

W 2013 roku nie wystąpiły okoliczności, na które mogłaby być rozdysponowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	5.770.221,85	5.537.851,24	96,0%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	5.730.021,85	5.516.200,54	96,3%

Wydatki bieżące związane z zadaniami z zakresu oświaty w 2013r. zaplanowane w kwocie 5.730.021,85 zł zrealizowano w 96,3 %.

Struktura źródeł finansowania bieżącej działalności placówek oświatowych w 2013 roku przedstawia się następująco:

- subwencja oświatowa – 4.013.603,00 zł
- środki własne budżetu gminy – 1.135.533,73 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych i środki pozyskane z innych źródeł – 367.063,81 zł

Realizacja budżetu w zakresie oświaty - dział 801

Wyszczególnienie	Plan 2013r	Wykonanie 2013r.	% wykonania
80101 Szkoły podstawowe	2.954.763,57	2.878.670,93	97,4
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	401.512,80	331.215,78	82,5
80104 Przedszkola	12.500,00	11.926,10	95,4
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	102.446,71	95.242,64	92,9
80110 Gimnazja	1.515.601,71	1.462.678,70	96,5
80113 Dowożenie uczniów do szkół	295.447,00	289.164,77	97,9
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	12.749,00	12.488,00	97,9
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	98.621,86	95.647,89	96,9
80195 Pozostała działalność	376.579,20	360.816,43	95,8
Ogółem	5.770.221,85	5.537.851,24	95,9

Wydatki bieżące wzrosły o 266.299 zł w porównaniu do roku poprzedniego z powodu realizacji kolejnych nowych dwóch projektów wyrównywania szans uczniów ze szkół wiejskich.

Zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela w 2013 roku wypłacono dodatki uzupełniające dla nauczycieli stażystów za 2012 rok w kwocie brutto 6.940,50 zł.

Wydatki bieżące w oświacie obejmowały:

- wynagrodzenia i pochodne 4.283.661,12 zł; udział w strukturze wydatków w jednostkach oświatowych- 77,7 % wydatków bieżących.
- pozostałe wydatki bieżące 1.232.539,42 zł- 22,3%

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

- media tzn. gaz, energia elektryczna, woda - 239.541,80 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 162.312,41 zł
- zakup żywności do stołówki – 31.137 zł
- zakup pomocy dydaktycznych i książek– 110.484,69 zł
- zakup usług obcych (usługi z ramach projektów, usługi transportowe, wywóz nieczystości, konserwacje, naprawy, przeglądy, usługi zdrowotne, remontowe, itp.) – 655.428,48 zł
- ubezpieczenia majątku – 11.092,00 zł
- usługi telekomunikacyjne i internetowe 7.194,63 zł
- delegacje służbowe i szkolenia pracowników administracyjnych – 3.422,31 zł.

rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w 2013 roku stanowiły łącznie kwotę 2.878.670,93 zł – 97,4% planu.

W tym rozdziale statutowe zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich

Wykonanie wydatków 934.917,66zł – 95,0% planu. W 2013 roku z wyposażenia zakupiono m in. zestaw estradowy- 3.035 zł, szafki i inne doposażenie pomieszczeń szkolnych– 2.642,84 zł, tablicę moderacyjną – 1.833,94 zł, kosiarkę – 1.899,00 zł. Za kwotę 3.482,30 zł zaopatrzone szkołę w pomoce dydaktyczne i książki.

Na bieżące zużycie zakupiono środki czystości – 2.439,87 zł, materiały biurowe – 2.453,04 zł. Wydatki na media (energia elektryczna, gaz, woda) -43.343,10 zł.

- Szkoła Podstawowa w Windykach

Wykonanie wydatków 680.807,58 zł – 92,5% planu. W 2013 roku do szkoły zakupiono wyposażenie za kwotę 4.102,09 zł (wykładzinę dywanową, meble do pokoju nauczycielskiego, telewizor. Za kwotę 3.386,39 zł zakupiono książki do biblioteki, pomoce do edukacji wczesnoszkolnej, zajęć polonistycznych, historycznych i muzycznych. Wykonano remont budynku gospodarczego. Na bieżące zużycie zakupiono środki czystości – 2.552,32zł, materiały biurowe – 1.360,91 zł, węgiel do ogrzewania centralnego – 12.792,62 zł Wydatki na pozostałe media (energia elektryczna, woda) – 4.614,33 zł.

- Zespół Szkół w Wieczni Kościelnej - Szkoła Podstawowa

Wykonanie wydatków 1.438.617,78 - 97,9% planu. W 2013 roku do szkoły podstawowej zakupiono min. artykuły biurowe – 7.218,38 zł, środki czystości – 6.633,32 zł. Wydatki na media (energia elektryczna, gaz, woda) stanowiły kwotę - 94.454,46 zł, gaz propan-butan do ogrzewania szkoły filialnej w Grzebsku – 23.181,58zł.

Na pomoce dydaktyczne do kształcenia zintegrowanego, zajęć korekcyjno-kompensacyjnych, edukacji wczesnoszkolnej przeznaczono 7.486,35 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 42.985,24zł – 62,2% planu.
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 54.069,29zł – 65,7% planu.
- Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej wykonanie wydatków 234.161,25 zł – 93,6% planu.

W wymiarze rzeczowym zadania wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych zostały zrealizowane zgodnie z ustawą. Oszczędności w wymiarze finansowym związane były ze zmianami w arkuszach organizacyjnych szkół oraz podwyższonym planem z powodu otrzymania w IV kwartale 2013 roku dotacji na wychowanie przedszkolne.

rozdz. 80104 – Przedszkola – poniesiono koszty uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkola niepublicznego w Mławie. Koszt miesięcznego utrzymania dziecka wynosił 411,65 zł. Na ten cel wydatkowano kwotę 11.926,10 zł tj. 95,4% planu.

rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Wydatki w 2013 roku stanowiły łącznie kwotę 95.242,64 zł – 93% planu.

Gmina Wieczfnia Kościelna prowadziła punkty przedszkolne przy szkołach podstawowych w miejscowościach: Grzebsk, Uniszki Zawadzkie, Wieczfnia Kościelna i Windyki. Do punktów uczęszczają dzieci w wieku 3 – 5 lat.

rozdz. 80110 – Gimnazja

Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej - Gimnazjum - wykonanie wydatków 1.460.092,08 zł - 96,5% planu.

Zakupiono między innymi: materiały do napraw bieżących i remontów – 3.960,70 zł, krzeselka i inne drobne wyposażenie - 5.260,08 zł, środki czystości – 9.000,38 zł, artykuły biurowe – 4.435,84 zł. W usługach remontowych wydatkowano 64.175,93 zł, w tym na renowację podłogi w hali sportowej 61.313 zł. Na zakup usług obcych (w tym wywóz nieczystości płynnych, wywóz kontenerów, usługi kominiarskie, przeglądy) – 29.309,02 zł. Koszty pielęgnacji zieleni i terenów centrum sportowego - 21.624 zł.

Wydatki na media (energia elektryczna, gaz, woda) - 95.679,91 zł.

Na pomoce dydaktyczne i książki przeznaczono 39.679,40 zł, z czego zakupiono 17 szt. komputerów.

rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W 2013 roku na ten cel wydatkowano kwotę 289.164,77 zł tj. 97,9% planu. Wydatki związane z dowożeniem dzieci do szkół zwiększyły się w porównaniu do 2012 roku o 35.764,51 zł. We wszystkich szkołach realizowano dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy zgodnie z ustawą o systemie oświaty. Na dowóz niepełnosprawnych uczniów na zajęcia do ośrodka w Mławie podpisano odrębną umowę, na podstawie której wydatkowano kwotę 28.834 zł.

rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 0,5%

planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli tj. kwotę 12.749 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 2013 roku na doskonalenie i doksztalcanie wyniosła 12.488 zł (98% planu).

rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Realizacja wydatków 95.647,89 zł, - 96,9% 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 (31.137 zł) oraz wynagrodzeniami obsługi stołówki wraz z pochodnymi (64.510,89 zł).

rozdz. 80195 – Pozostała działalność

Odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli 34.473,81 zł -100% planu oraz wypłata świadczeń w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli emerytów – 4.009 zł – 85,4% planu. W Zespole Szkół ponoszone były wydatki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 3.273 zł.

W 2013 roku gmina kontynuowała dwa projekty i rozpoczęła realizację trzech kolejnych projektów dla uczniów szkół z terenu gminy, które zostały zaplanowane w **Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2016**.

Realizacja zakresu rzeczowego projektów realizowanych w latach 2012-2013:

Projekt „Dziecięca akademia przyszłości” 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. Celem projektu było wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z klas IV-VI poprzez rozszerzenie oferty edukacyjno-wychowawczej szkół o dodatkowe zajęcia pozalekcyjne ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych tj. zajęcia z zakresu ICT (technologie informacyjne i komunikacyjne), zajęcia z zakresu przedmiotów przyrodniczo-matematycznych, zajęcia z języków obcych, zajęcia z zakresu wsparcia psychologiczno-pedagogicznego, zajęcia sportowo-wychowawcze. Otrzymana dotacja została w całości wydatkowana na wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia – 33.600 zł oraz zakup pomocy dydaktycznych – 12.841,15 zł.

Projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” był 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. Oferta zajęć dodatkowych obejmowała zarówno zajęcia dla dzieci z problemami w nauczaniu, jak również dla uczniów

szczególnie uzdolnionych. Projektem zostały objęte dzieci z klas I – III szkół podstawowych z terenu gminy. Wydatki w 2013 roku dotyczą przeprowadzenia dodatkowych zajęć – 33.503,87 zł.

Realizacja zakresu rzeczowego projektów realizowanych w latach 2013-2014.

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, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup utrudnionym dostępem do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz środków publicznych. Kolejny etap projektu realizowanego w poprzednim roku. W ramach w/w projektu zakupiono i przekazano szkołom pomoce dydaktyczne na kwotę – 22.499 zł w tym trzy laptopy, książki, gry. Pozostałe wydatki dotyczą przeprowadzenia zajęć – 25.684,40 zł.

Projekt „Uczeń na 6. w Gminie Wieczfnia Kościelna” 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, Poddziałanie 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup utrudnionym dostępem do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz środków publicznych. Projekt skierowany jest do uczniów klas IV – VI szkół podstawowych funkcjonujących na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna. W ramach projektu prowadzone są zajęcia w następujących blokach:

- zajęcia rozwijające dla uczniów uzdolnionych z matematyki, przyrody, języka polskiego, języka angielskiego zakończone egzaminem TELC, technik informacyjnych,
- zajęcia wyrównujące z matematyki, języka polskiego,
- wsparcie pozostałe- zajęcia z technik koncentracji, logopedii, doradztwa zawodowego, gimnastyki korekcyjnej

W ramach w/w projektu zakupiono i przekazano szkołom pomoce dydaktyczne na kwotę – 34.987,20 zł w tym dla każdej ze szkół tablicę multimedialną, odtwarzacz DVD, projektor multimedialny, laptop, ekran rozwijający. Wydatki na zajęcia dodatkowe – 84.888,80 zł, wydatki związane z transportem i posiłkami dla uczniów – 41.190,40 zł oraz pozostałe koszty projektu – 29.865,80 zł.

Program „Youngster Plus” polegający na wsparciu nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich. Od września 2013 roku dla uczniów gimnazjum prowadzone są dodatkowe zajęcia – 90godzin w całym projekcie , na które zostały przeznaczone środki z dotacji Fundacji „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” z Warszawy na podstawie umowy o współpracy zawartej 08 maja 2013 roku w kwocie 2.070 zł. W/w środki w projekcie sfinansują połowę stawki godzinowej płaconej nauczycielowi. W 2013 roku wydatki na

wynagrodzenie z pochodnymi stanowiły kwotę 2.586,62 zł w tym środki własne budżetu gminy w kwocie 516,62 zł.

Wydatki majątkowe w oświacie zostały omówione w dalszej części sprawozdania.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	66.449,07	60.050,32	90,4 %
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	66.449,07	60.050,32	90,4 %

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 8.000,00 zł.

Program zrealizowano na kwotę 6.731,78 zł, co stanowi 84,1% planu.

Działania wpisujące się w treść powyższego programu:

- Dzień Dziecka dla dzieci z terenu naszej gminy w formie imprezy środowiskowej połączony z programem profilaktycznym;
- IX Kampania „Białych Serc” organizowana w październiku 2013 roku. Przesłaniem kampanii adresowanej do dorosłych, młodzieży i dzieci jest propagowanie życia bez narkotyków i protest przeciwko nim;
- kampania „Narkotyki? To mnie nie kreci!” organizowana po raz pierwszy. Kampania skierowana była do uczniów, nauczycieli, wychowanków i rodziców.

rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W 2013 roku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Wieczfnia Kościelna były przeznaczone środki finansowe w kwocie 58.449,07zł. Realizacja 53.318,54 zł stanowi 91,2 % planu.

Poniesiono następujące wydatki:

- wynagrodzenia bezosobowe Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 10.086,00 zł (6 posiedzeń).
- zakup materiałów i wyposażenia -12.179,63 zł,
- zakup usług pozostałych – 30.986,91 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 15-cioro dzieci do 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 2013 roku:

- w czasie ferii zorganizowano w Szkole Podstawowej w Windykach program profilaktyczny pt. „Ferie zimowe- aktywne, rozsądne i zdrowe”, w Szkole Podstawowej im. Króla Władysława Łokietka w Uniszkach Zawadzkich program pt. „Używkom mówię NIE! Z czasu wolnego korzystam, roztropnie”;
- Zespół Szkół w Wieczfni Kościelnej realizował w okresie ferii zimowych program zajęć o charakterze sportowo- edukacyjnym,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wieczfni Kościelnej we współpracy z Wójtem Gminy Wieczfnia Kościelna i Zespołem Szkół w Wieczfni Kościelnej zorganizowała Turniej Halowy w piłce siatkowej o Puchar Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna mającym na celu zagospodarowanie czasu wolnego poprzez sport i rozrywkę oraz wskazanie form spędzenia czasu wolnego, jako alternatywy uzależnień;
- działanie skierowane do członków Koła Emerytów i Rencistów w Wieczfni Kościelnej, które przybrało formę spotkania z okazji Dnia Kobiet. Celem organizacji uroczystości była promocja zdrowego stylu życia wolnego od używek i nałogów połączonego z zagospodarowaniem czasu wolnego;
- 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 czwarty przystąpiła do ogólnopolskiej kampanii „Zachowaj Trzeźwy Umysł”, która jest największą akcją edukacyjno-profilaktyczną w Polsce,
- organizacja festynów rodzinnych dla mieszkańców gminy w miejscowościach: Windyki, Uniszki Zawadzkie, Kuklin i 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,
- Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Wieczfni 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 zostanie wyłączona z nadwyżki budżetowej i przeznaczona na cele określone ustawą w budżecie 2014 roku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Struktura wydatków wg rozdziałów

Rozdział	Plan 2013r.	Wykonanie 2013r.	Stopień wykonania planu
Ogółem	2.500.646,59	2.457.080,32	98,3 %
85202 Domy pomocy społecznej	2.200,00	0,00	0,0 %
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3.400,00	3.300,00	97,1 %
85206 Wspieranie rodziny	50.838,00	47.644,65	93,7 %
85212 Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i składki ZUS	1.873.445,00	1.851.854,18	98,8 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8.200,00	7.849,53	95,7 %
85214 Zasiłki i pomoc w naturze	119.000,00	118.679,15	99,7 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	15.700,00	15.369,27	97,9 %
85216 Zasiłki stałe	49.665,00	48.382,31	97,4 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	264.360,59	252.649,99	95,6 %
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa	3 000,00	3 000,00	100,0 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4.575,00	2.765,64	60,4 %
85295 Pozostała działalność	106.263,00	105.585,60	99,4 %

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 2013 roku ośrodek zatrudniał 7 pracowników: kierownik, 3 pracowników socjalnych (1 pracownik socjalny zatrudniony od 17 lipca 2013 roku w ramach projektu współfinansowanego z UE ze środków EFS), pracownik ds. świadczeń rodzinnych, pracownik ds. księgowości – ½ etatu, 1 opiekunka domowa – ¾ etatu. W 2013 roku była zatrudniona 1 osoba na umowę zlecenia w celu świadczenia usług opiekuńczych oraz 2 osoby na zastępstwo w czasie urlopu wypoczynkowego opiekunki.

Wydatki realizowane w tym dziale wykazują tendencję wzrostową z roku na rok. W 2013 roku na w/w cele wydano o 43.451,16 zł więcej niż w 2012 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 i refundacje **2.154.671,56 zł** (87,7% ogółu wydatków);
- środki własne budżetu gminy **302.408,76 zł** (12,3 % ogółu wydatków).

rozd. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- środki zaplanowane na zadania przeciwdziałania przemocy w rodzinie zostały wykorzystane w kwocie 3.300,00 tj. 97,1 % planu na organizację szkoleń i bieżące wydatki w związku z funkcjonowaniem Zespołu Interdyscyplinarnego i podejmowanych przez niego działań.

rozd. 85206 Wspieranie rodziny – wydatkowano kwotę 47.644,65 zł tj. 93,7 % planu związaną z pobytem pięciorga dzieci w Domu Dziecka w Kowalewie w 2013 roku, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

rozd. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatkowano kwotę 1.851.854,18 zł tj. 98,9 % planu w tym wydatkowano dotację na zadania zlecone w kwocie 1.849.654,19 zł na wypłatę świadczeń w kwocie 1.759.412,19 zł, ubezpieczenie emerytalno-rentowe świadczeniobiorców – 36.370,39 zł oraz na koszty związane z obsługą – 53.871,61 zł. Niewykorzystaną kwotę 8.999,81 zł zwrócono do 31-12-2013 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Wpływy ze zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa wraz z odsetkami w łącznej kwocie - 2.193,99 zł zostały przekazane do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozd. 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 - wydatkowano kwotę 7.849,53 zł tj. 95,7 % planu. Dotację na zadania zlecone w kwocie 3.721,00 zł wydatkowano na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 3.571,20 zł. Niewykorzystaną kwotę 149,80 zł zwrócono do 31-12-2013 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Dotację na zadanie własne w kwocie 4.279,00,00 zł wydatkowano na składkę zdrowotną od świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe w kwocie 4.278,33 zł (100 % planu). Niewykorzystaną kwotę 0,67 zł zwrócono do 31-12-2013 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozd. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - dotacja na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 70.000,00 zł wydatkowano w 100%.

Z środków własnych gminy były wypłacane:

- zasiłki okresowe – 14.947,00 zł,
- zasiłki celowe – 33.732,15 zł .

rozd. 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatki związane z wypłatą świadczenia dla 12 rodzin i obsługą dodatków mieszkaniowych – 15.369,27 zł co stanowi 97,9 % planu.

rozd. 85216 Zasiłki stałe – dotacja w kwocie 48.665,00 zł została wykorzystana w 97,4 % tj. 48.382,31 zł na wypłatę zasiłków. Niewykorzystaną kwotę 282,69 zł zwrócono do 31-12-2013 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Realizacja wydatków na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej – 252.649,99 zł co stanowi 95,6 % planu. Dotacja na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych i działalność ośrodka została wykorzystana w kwocie 97.490,72. Niewykorzystaną kwotę 209,28 zł ze względu na konieczność zapewnienia również udziału własnego zwrócono do 31-12-2013 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Główne wydatki Ośrodka: wynagrodzenia i pochodne – 227.847,00 zł, zakup materiałów biurowych, wyposażenia, energii, gazu, licencji i akcesoriów komputerowych – 14.564,34 zł, usługi – 6.853,24 zł, szkolenia, delegacje – 2.471,41 zł, opłaty i składki – 914,00 zł.

rozdz. 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - na podstawie Uchwały Nr XX/155/2013 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 marca 2013 r. wydatkowano kwotę 3.000 zł na pomoc finansową 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 2.765,64 zł tj. 60,5 % planu.

rozdz. 85295 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków 105.585,60 zł – 99,4 % planu.

Realizowano następujące zadania:

- Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” łączne wydatki **53.993,46 zł**, środki własne – 15.993,46 zł, dotacja z budżetu wojewody -38.000,00 zł. Programem objętych zostało 141 uczniów (forma pomocy-koszty żywienia dzieci w szkołach) oraz 83 rodziny (forma pomocy-zasiłki celowe na zakup żywności). W ramach programu doposażono ze środków własnych punkty przygotowania i wydawania posiłków w 3 szkołach na terenie gminy w niezbędny sprzęt o wartości 1.997,36 zł.

W 2013 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej prowadził dystrybucję artykułów spożywczych w ramach Europejskiego Programu PEAD za pośrednictwem Banku Żywności w Ciechanowie, z którego skorzystało 100 rodzin. Koszty obsługi tj. transport i dystrybucja żywności – 5.629,14 zł,

- Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne-zadanie zlecone- **38.728,00 zł** sfinansowane z dotacji budżetu państwa. Wypłata świadczeń w kwocie 37.600,00 zł oraz 1.128,00 zł na koszty obsługi wypłaconych świadczeń.

- Organizacja prac społecznie użytecznych dla pięciu osób w okresie 5 miesięcy. Wydatki wyniosły **7.235,00 zł** z tego ze środków własnych – 2.894,00 zł. Pozostałą kwotę wydatków związaną z w/w działaniami zrefundował Powiatowy Urząd Pracy w Mławie.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej**rozdz. 85395 Pozostała działalność**

Wydatki poniesione w 2013 roku 48.872,21 zł, tj. 97,2 % planu.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfní Kościelnej realizował projekt systemowy pt. „Od jutra idę do pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII: Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. W ramach w/w projektu podpisano 6 kontraktów socjalnych i przeprowadzono szkolenia w zakresie przygotowania do zawodu w zakresie: catering i organizacja przyjęć okolicznościowych z obsługą kasy fiskalnej oraz szkolenie projektowania i zakładania terenów zielonych z obsługą komputera. Zatrudniono również pracownika socjalnego. Otrzymana dotacja – 44.983,59 zł została wykorzystana w kwocie – 43.740,63 zł, co stanowi 97,2 %. W ramach projektu ze środków własnych gminy wypłacone zostały zasiłki celowe dla uczestników w kwocie 5.131,58 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	111.659,00	107.434,40	96,2 %
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	111.659,00	107.434,40	96,2 %

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 znówelizowanej 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 2013 r. udzielono 132 stypendiów socjalnych, w drugim okresie od września do grudnia 2013 r. udzielono 146 stypendiów.

W 2013 roku dotacja z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów wyniosła 71.804 zł i wykorzystano ją w kwocie 70.911,56 zł, tj. 98,8 % planu. Łącznie ze środkami z budżetu gminy w wysokości 17.727,89 zł na stypendia socjalne wydatkowano 88.639,45 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 5.640,00 zł tj. dla 47 uczniów po 120 zł.

W 2013 roku z Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” przeznaczonego na zakup podręczników, skorzystało 56 uczniów z terenu gminy. Pomoc została sfinansowana z środków dotacji celowej i wyniosła 13.154,95 zł,

Niewykorzystana dotacja w kwocie 245,05 zł została zwrócona do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w listopadzie 2013 roku.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	1.654.680,58	1.476.906,28	89,3 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	1.500.990,58	1.473.216,28	98,1 %

rozd. 90002 – Gospodarka odpadami- wydatkowano łącznie 169.999,58 zł (95,4% planu) w tym:

- środki w kwocie 112.539,74 zł zostały wydatkowane na realizację przepisów dotyczących gospodarki stałymi odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy (usługi wywozu, materiały biurowe).
- środki dotacji WFOŚiGW w kwocie 49.621,20 zł wydatkowano na unieszkodliwienie materiałów zawierających azbest.

rozd. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – kwotę 16.488,12 zł stanowiącą 99,3% przeznaczono na zakup kosiarki, nawozów, paliwa do kosiarek oraz na dokonanie nowych zasadzeń drzew i krzewów na terenach gminnych.

rozd. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 179.982,76 zł (91,0 % planu). Z budżetu gminy finansowane były zakupy energii elektrycznej (113.384,41 zł) oraz konserwacja oświetlenia ulicznego 66.598,35 zł.

rozd. 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wykonanie ogółem 1.091.990,40 zł (100% planu).

W 2013 roku na konto Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zwrócono nadwyżkę dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska za 2012 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 22.594,06 zł.

Kwotę wydatków bieżących przeznaczono głównie na realizację zadań w zakresie szkoleń ekologicznych- 8.919 zł i opieki nad zwierzętami z terenu gminy- 13.675,06zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	636.166,84	588.495,45	92,5 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	365.279,46	323.826,17	88,6 %

rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki przeznaczono na:

- organizację gminnych dożynek - 58.229,13 zł ,
- zakup materiałów, usług i bieżące utrzymanie świetlic 31.724,42 zł,
- dotacje dla Stowarzyszenia Rozwoju i Promocji Gminy Wieczfnia Kościelna „Nasza Gmina” na wkład własny w realizacji projektów 6.501,81 zł,
- realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego 71.554,56 zł, który został omówiony w dalszej części sprawozdania.

rozdz. 92116 - Biblioteki

Na funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową w kwocie 141.400,00 zł. Ponadto biblioteka uzyskała:

- dotację z Fundacji Orange – 934,73 zł na wydatki bieżące z przeznaczeniem na edukację oraz popularyzację internetu w 2013 roku;
- dotację celową z Biblioteki Narodowej-4.500,00 zł na zakup nowości książkowych;
- dochody własne -1.302,92 zł (odsetki bankowe i usługi ksero).

Środki uzyskane z tych źródeł przeznaczono na działalność statutową. Wydano ogółem **148.137,65 zł**. Biblioteka wzbogaciła się o 479 woluminów książek. Ponadto w celu katalogowania materiałów bibliotecznych, rejestracji wypożyczeń, przeprowadzania skontrum i obsługi czytelników został zakupiony komputer oraz profesjonalny program System Biblioteczny MATEUSZ w cenie 5.261 zł.

Niewykorzystana dotacja podmiotowa w kwocie 10.876,75 zł została zwrócona do budżetu gminy w dniu 31 grudnia 2013 roku.

rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki w wysokości 1.500 zł przeznaczono na przygotowanie gminnej ewidencji zabytków.

rozdz. 92195 – Pozostała działalność

Projekt realizowany z Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2007 – 2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji „Małe projekty” – „Wykonanie interaktywnej mapy Gminy Wieczfnia Kościelna”

Wartość projektu : 23.793,00 zł

Wartość dofinansowania : 16.880,00 zł

Wartość wkładu własnego : 6.913,00 zł

Dział 926 - Kultura fizyczna

zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	154.506,00	145.843,24	94,4 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	154.506,00	145.843,24	94,4 %

Wydatki bieżące związane były z udzieleniem dotacji dla klubu sportowego GLKS Wieczfnianka – 100.000 zł. W 2013 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

w kwocie 99.896,32 zł. Dotacja została wykorzystana w 99,9 % i rozliczona zgodnie z umową.

Za wysokie osiągnięcia sportowe Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna po uzyskaniu akceptacji Komisji Oświaty, Zdrowia, Kultury i Spraw Socjalnych przyznał dwie nagrody w łącznej kwocie 3.500,00 zł.

W 2013 roku poniesiono wydatki bieżące z tytułu naprawy piłkochwyty w miejscowości Grzebsk – 4.182 zł oraz opłat wpisowych za udział w rozgrywkach – 1.550 zł.

W 2013 roku został zrealizowany projekt z Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2007 – 2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji „Małe projekty” – „Gmina na sportowo -Zajęcia rekreacyjno sportowe dla mieszkańców Gminy Wieczfnia Kościelna”

Wartość projektu : 33.106,00 zł

Wartość dofinansowania : 19.842,00 zł

Wartość wkładu własnego : 13.264,00 zł

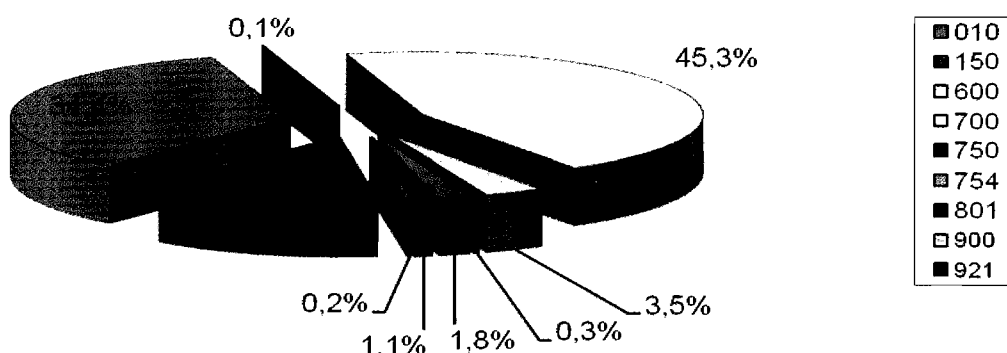
Wykonanie wydatków w szczególności uchwały budżetowej przedstawia **Załącznik nr 3** do sprawozdania.

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

III.2. Wydatki majątkowe

W budżecie 2013 roku na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę **3.053.254,81 zł** (18% ogółu wydatków). Zrealizowano wydatki w łącznej kwocie **1.991.274,05 zł** co stanowi 65,2% planu, w tym wydatki inwestycyjne jednoroczne w kwocie 1.344.926,33 zł co stanowi 95,3% planu. Niewykonanie wydatków wiąże się z inwestycjami wieloletnimi, na które nie wydatkowano kwoty 995.000 zł.

Wydatki majątkowe 2013 roku 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 oraz poniesiono nakłady na przedsięwzięcia majątkowe zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- Na podstawie porozumienia zawartego w dniu 14-05-2013 r. z Mazowieckim Komendantem Wojewódzkim Policji została wydatkowana kwota 35.000,00 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie przez gminę zakupu samochodu osobowego marki Skoda Yeti w policyjnej wersji „oznakowany” dla potrzeb Posterunku Policji w Wieczfni Kościelnej. Pomoc finansowa została wykorzystana właściwie i rozliczona zgodnie z umową.
- **„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 2009 roku podpisano umowę w

sprawie współpracy partnerskiej z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu. W budżecie gminy 2013 roku zabezpieczono środki finansowe w kwocie 2.014,12 zł. Przekazana zgodnie z umową dotacja współfinansująca projekt, została rozliczona i częściowo zwrócona przez Województwo Mazowieckie w 2014 roku. Projekt będzie kontynuowany w latach 2014-2015.

➤ **„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 2013 roku zabezpieczono środki finansowe w kwocie 6.792,86 zł. Przekazana zgodnie z umową dotacja współfinansująca projekt, została rozliczona i częściowo zwrócona przez Województwo Mazowieckie w 2014 roku. Projekt będzie kontynuowany w latach 2014-2015.

➤ **„Budowa i rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Wieczfnia Kościelna”**

Realizacja została podzielona na dwa zadania :

Etap I „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk”

Etap II „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie i Uniszki-Cegielnia”

W latach 2011-2012 opracowano mapy d/c projektowych, dokumentację projektowo-kosztorysową i uzyskano pozwolenie na budowę. Kwota poniesionych nakładów 166.836 zł.

Projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 Działanie „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”. Umowa o dofinansowanie Nr 00107-6921-UM0700255/11 została podpisana w dniu 16.11.2012r.

Wartość nakładów całkowitych : 3.137.169,61 zł

Wartość dofinansowania : 1 783.412,00 zł

Wartość wkładu własnego : 1 353.757,61 zł

W dniu 26 marca 2013 roku podpisano umowę na realizację przedmiotowej inwestycji. Postępowanie przetargowe uzyskało pozytywną opinię Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.

Termin realizacji projektu został wyznaczony do 31 grudnia 2014 roku.

W 2013 roku zrealizowano I etap - rozbudowano kanalizację sanitarną w miejscowości Grzebsk. Poniesiono nakłady w kwocie 623.663,64 zł w tym: roboty budowlane 619.027,64 zł, nadzór inwestorski 4.636,00 zł, co stanowi całość zaplanowanych na 2013 rok wydatków. Tym samym inwestycję zakończono i rozliczono do dnia 31-12-2013r.

Etap II zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie i Uniszki-Cegielnia” jest inwestycją kontynuowaną, której wykonanie nastąpi zgodnie z harmonogramem robót w 2014 r. Wobec powyższego w 2013 roku nie poniesiono wydatków w kwocie 845.000 zł.

➤ **„Ochrona wód dorzecza Orzycza poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia- Kolonia, Kuklin, Windyki- opracowanie projektu technicznego”**

Zadanie dwuletnie 2013-2014. Dokumentacja będzie dotyczyła rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej poprzez budowę oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej w w/w miejscowościach. Łączny koszt zadania 250.000zł. Zadanie zostanie zrealizowane i w całości zapłacone w 2014 roku.

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 XII/93/2012 z dnia 28 marca 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2013 roku. Do dnia 31 lipca 2012r. Wójt poinformował sołtysów o wysokości środków przypadających na poszczególne sołectwa. W ustawowym terminie do 30 września 2012r. sołectwa złożyły wnioski, które zostały ocenione przez Komisję Oceny Wniosków. Wnioski oceniono pozytywnie pod względem formalno-prawnym i merytorycznym.

Na realizację zadań z funduszu sołeckiego w 2013 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w wysokości 307.294,93 zł. Do dnia 31 grudnia 2013 roku wydatkowano 283.939,83 zł (92,4% planu).

W poszczególnych sołectwach wykonywano następujące przedsięwzięcia:

1.Remont drogi dojazdowej do pól w miejscowości Bąki - 8.601,39 zł - wbudowano 370 t żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,

2.Wyżwirowanie i wyrównanie drogi na działce nr 188 w miejscowości Bonisław - 9.763,74 zł - wbudowano 420 t żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,

3.Remont drogi gminnej Nr G230937W na terenie sołectwa Chmielewo Wielkie - 12.238,50 zł - wbudowano 500 t żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,

4.Przebudowa drogi gminnej transportu rolnego w Wieczfni Kościelnej.
Inwestycja częściowo finansowana ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 20.186,94 zł. Ułożono nawierzchnię bitumiczną na odcinku 834 m i szerokości 3,0 m,

5.Remont dróg dojazdowych do pól na terenie sołectwa Łęg – 10.073,70 zł - wbudowano 420 ton żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,

6.Remont drogi gminnej Nr G230937W na terenie sołectwa Kobiałki – 11.516,49 zł – wykonano przepust 6 m z rury karbowanej PVC Ø 400 mm, odtworzenie rowów na odcinku 40 m, wbudowano 370 ton żwiru wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni.

7. Wyżwirowanie drogi dojazdowej do pól na działce nr 331 w miejscowości Zakrzewo Wielkie – 10.313,55 zł - wbudowanie żwiru w ilości 430 ton wraz z mechanicznym profilowaniem nawierzchni,

8. Remont drogi transportu rolnego w miejscowości Wąsosze – 9.464,85 zł – wykonano remont drogi dojazdowej do pól, wbudowano 500 t żwiru, prace związane z profilowaniem wykonali mieszkańcy.

9. Przebudowa drogi na działce nr 173 w Pełowie na odcinku 200 m.

Inwestycja częściowo finansowana ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 16.149,55 zł. Ułożono nawierzchnię bitumiczną o szerokości 3 m.

10. Urządzenie miejsca spotkań mieszkańców i placu zabaw dla dzieci (Chmielewko) – 9.999,00 zł.

Zakupiono kosiarkę oraz wykaszkę spalinową, posadzono krzewy, ustawiono altanę oraz zamontowano huśtawkę podwójną.

11. Urządzenie miejsca spotkań mieszkańców sołectwa Załęże – 12.666,60 zł.

Pogłębiono istniejący zbiornik wodny za kwotę 4.428,00 zł oraz zakupiono elementy ogrodzenia – słupki, panele, bramę 4 m wraz z furtką i akcesoria niezbędne do montażu - 8.238,60 zł.

12. Wyposażenie budynku wiejskiego (Uniszki Gumowskie) – 10.861,31 zł

Zakupiono kuchnię gazowo-elektryczną z butlą oraz wyposażenie świetlicy -karnisze, 4 stoły konferencyjne, 30 krzeseł, kosiarkę i wykaszkę spalinową, 4 szafki kuchenne, stół tenisowy oraz grę piłkarzyki.

13. Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Windyki.

Inwestycja częściowo finansowana ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 24.600,00 zł. Ułożono nawierzchnię z kostki brukowej szarej o gr. 8 cm - 230,00 m², na podbudowie betonowej wraz z ustawieniem krawężnika – 60 mb.

14. Remont budynku świetlicy wiejskiej w Sołectwie Kulany – 9.416,91 zł.

Za wykonanie prac remontowych zapłacono 4.616,21 zł w tym roboty dekarские 2.000,00 zł, wymiana drzwi zewnętrznych 1.722,00 zł oraz naprawa instalacji elektrycznej 894,21 zł. Za materiały niezbędne do wykonania robót remontowych zapłacono 4.800,71 zł w tym zakupiono min. rynny, blachę, wkręty, tarcicę budowlaną, gres, piankę montażową, elementy wentylacji.

15. Urządzenie placu zabaw i miejsca spotkań dla mieszkańców Michalinowa – 10.689,32 zł.

Zakupiono kosiarkę spalinową, 2 namioty, trampolinę, impregnat do drewna. W ramach prac związanych z wykonaniem przyłącza elektrycznego Zapłacono za wykonanie mapy do celów projektowych i za wydanie decyzji o warunkach przyłączenia do sieci energetycznej.

16.Przyłączenie prądu i oświetlenie placu zabaw i miejsca spotkań mieszkańców sołectwa Pogorzel – 11.090,80 zł

W ramach inwestycji zapłacono za mapę do celów projektowych oraz ustawiono jeden punkt świetlny. Wartość robót budowlanych – 9.052,80 zł.

17.Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Uniszkach Zawadzkich – 23.701,48 zł
Zakupiono wyposażenie do kuchni: szafę chłodniczą, patelnię elektryczną, taboret gazowy, warnik - 2 szt, kuchnię gazową - 2 szt. meble ze stali oraz dwie szafy przeszklone zapłacono – 22.001,48 zł. Ponadto za usługę związaną z podłączeniem wyposażenia do sieci gazowej, dostosowanie instalacji wod. kan. oraz montaż okapu wydatkowano kwotę 1.700,00 zł.

18.Przebudowa systemu grzewczego w budynku świetlicy wiejskiej w Grzebsku.
Inwestycja częściowo finansowana ze środków funduszu sołeckiego w kwocie – 19.015,84 zł. Wykonano instalację centralnego ogrzewania wraz z montażem kotła gazowego i grzejników.

19.Wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Kuklin – 20.972,85 zł
Zakupiono szafę chłodniczą za kwotę 4.182,00 zł oraz stół bilardowy, grę piłkarzyki, segment kuchenny, 100 krzeseł oraz 15 stołów konferencyjnych za łączną kwotę 16.790,85 zł.

20.Stworzenie miejsca spotkań i rekreacji dla mieszkańców Grzybowa.
Inwestycja częściowo finansowana ze środków funduszu sołeckiego w kwocie – 13.960,00 zł. Wykonano podmurówkę pod ogrodzenie miejsca spotkań za kwotę 10.270,50 zł oraz zakupiono 361 mb siatki z drutu ocynkowanego Ø 4 mm.

21.Zakup elementów wyposażenia placu zabaw i altany dla sołectwa Wieczfnia-Kolonia – 8.657,00 zł.
Zakupiono altanę drewnianą za kwotę 3.690,00 zł oraz elementy wyposażenia placu zabaw: piaskownicę, huśtawkę podwójną i pojedynczą, stół ogrodowy, bujaczkę ważkę, siatkę na bramki do piłki nożnej oraz siatkę do siatkówki za kwotę – 4.967,00zł.

Załącznik Nr 7 prezentuje stopień realizacji wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2013 roku.

Załącznik Nr 8 prezentuje stopień realizacji wydatków w 2013 roku na przedsięwzięcia zawarte w Wieloletniej prognozie Finansowej na lata 2013-2016.

IV. Podsumowanie

Dochody bieżące budżetu gminy w 2013 r. były realizowane systematycznie, co umożliwiło właściwą realizację zaplanowanych wydatków budżetowych i utrzymanie płynności finansowej. Osiągnięto wysoki poziom wykonania planu dochodów bieżących ok.98,1%. Brak refundacji wydatków ze środków PROW 2007-2013 zachwiał wykonaniem planu dochodów majątkowych i miał znaczący wpływ na wykonanie budżetu po stronie dochodowej.

Plany 2013 roku w zakresie wydatków bieżących zrealizowano również na wysokim poziomie ok. 95,1%. Wykonanie wydatków ogółem znacznie zaniżyło nie wykonanie wieloletnich wydatków majątkowych.

W 2013 roku gmina zaciągnęła dwie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej kwocie 103.170 zł. Z uwagi na zakończenie i prawidłowe rozliczenie się gminy z inwestycji, które były współfinansowane pożyczkami, z dniem 31 grudnia 2013 roku część pożyczek w kwocie 30.951 zł została umorzona. Stan zadłużenia gminy zmniejszył się na koniec roku do kwoty 72.219 zł.

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 dotyczą w/w pożyczek- 72.219 zł.
Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31-12-2013r. stanowiły łącznie kwotę 503.735,11 zł i dotyczyły:
 - a) rozrachunków z pracownikami (wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2013 rok i dodatków uzupełniających dla nauczycieli) – 421.846,43 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 2014 roku – 81.888,68 zł.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

- Należności wymagalne gminy na dzień 31-12-2013r. stanowiły kwotę 590.206,28 zł z tego z tytułu podatków i czynszów wraz z odsetkami 223.881,26 zł, z tytułu mandatów i opłat za odpady komunalne 8.058,00 zł z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego 358.267,02 zł
Należności niewymagalne gminy na dzień 31-12-2013r. stanowiły kwotę 26.628,14 zł, w tym z tytułu podatków 88 zł, dostaw i usług 11.233,97 zł, opłaty eksploatacyjnej 9.699 zł, zwrotu dotacji i świadczeń 5.607,17 zł.

Przychody budżetu gminy w 2013 roku:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 1.160.323,99 zł
- pożyczki 72.219 zł.

Rozchody budżetu gminy w 2013 roku –0.

Wynik wykonania budżetu 2013 roku jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami:

- deficyt budżetowy w kwocie -133.071,76 zł pokryty z nadwyżki budżetowej.