

**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 179/2014
Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 14 sierpnia 2014 roku**

**Informacja
o przebiegu wykonania
budżetu Gminy
Wieczfnia Kościelna
za I półrocze 2014 roku**

Wieczfnia Kościelna, sierpień 2014 r.

WSTĘP

Budżet Gminy Wieczfnia Kościelna na 2014 rok uchwalony uchwałą Nr XXV/195/2013 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 16 grudnia 2013 r. wynosił:

Dochody w łącznej kwocie **14.665.744,00 zł**, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie: **13.149.927,70 zł**,
 - dochody majątkowe w kwocie: **1.515.816,30 zł**,
 Wydatki w łącznej kwocie **15.465.744,00 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie: **11.983.425,25 zł**,
 - wydatki majątkowe w kwocie: **3.482.318,75 zł**,

W I półroczu 2014 r. dokonano zmian w budżecie, które spowodowały:
 Po stronie dochodów:

- zwiększenie planu dochodów własnych o kwotę 120.674,00 zł
- zwiększenie planu dochodów pozyskanych ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań o kwotę 781.757,75 zł
- zwiększenie planu dotacji na zadania własne o kwotę 36.233,58 zł
- zwiększenie planu dotacji na zadania zlecone o kwotę 210.257,59 zł
- zmniejszenie planu subwencji o kwotę 73.944,00 zł

Ogółem nastąpiło zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 522.540,17 zł oraz zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 552.438,75 zł.

Po stronie wydatków:

- zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 1.371.064,25 zł w tym:
- zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 693.498,21 zł
- zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 677.566,04 zł.

Wymienione powyżej zmiany w planie ustaliły następujące wielkości w budżecie:

Dochody w łącznej kwocie **15.740.722,92 zł** w tym:
 - dochody bieżące w kwocie: 13.702.366,45 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie: 2.038.356,47 zł,
 Wydatki w łącznej kwocie **16.836.808,25 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie: 12.660.991,29 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie: 4.175.816,96 zł,

Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1.096.085,33 zł jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 1.023.866,33 zł oraz wolne środki wynikające z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych w łącznej kwocie 72.219,00 zł.

W I półroczu 2014 roku zrealizowano:

Dochody ogółem w wysokości **8.306.459,44 zł** tj. **52,8%** planu rocznego
 - dochody bieżące 7.826.404,77 zł (57,1% planu)
 - dochody majątkowe 480.054,67 zł (23,6% planu)

Wydatki w wysokości **7.058.951,34 zł** tj. **41,9 %** planu rocznego
 - wydatki bieżące 6.222.878,95 zł (49,1% planu)
 - wydatki majątkowe 836.072,39 zł (20,0% planu).

Szczegółową realizację dochodów i wydatków w I półroczu 2014 r. w układzie zgodnym z uchwałą budżetową Gminy Wieczfnia Kościelna przedstawiają załączniki nr 1 i 2.

DOCHODY BUDŻETU GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA WYKONANIE W I PÓŁROCZU 2014 r. WEDŁUG ŹRÓDEŁ

I. Dochody własne

1. PODATKI I OPŁATY wykonano w kwocie 1.486.800,23 zł

(48,42 % planu) w tym:

• podatek od nieruchomości	1.004.605,16 zł
• podatek rolny	165.366,30 zł
• podatek leśny	23.469,93 zł
• podatek od środków transportowych	85.202,00 zł
• opłaty za śmieci	131.091,40 zł
• opłaty za odprowadzanie ścieków	1.575,15 zł
• opłata targowa	96,00 zł
• opłata skarbową	8.312,50 zł
• opłata eksploatacyjna	9.699,00 zł
• opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	51.393,94 zł
• pozostałe opłaty	2.934,30 zł
• odsetki	3.054,55 zł

W okresie I półrocza 2014 roku, założenia planu w zakresie podatków i opłat lokalnych, zrealizowano w 48,4%. Wpływy do dnia 30 czerwca 2014 r. z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych stanowiły odpowiednio 51,2%, 50,3%, 57,0% i 21,3% poszczególnych planów. Niższa realizacja dochodów z podatku od środków transportowych spowodowana była odroczeniem w czasie płatności pierwszej raty podatku za 2014 roku od głównego podatnika. Wpływy z opłat za śmieci stanowią 56,4% planu. W wymienionych tytułach nie występuje zagrożenie niewykonania planów rocznych.

2. UDZIAŁY W PODATKACH oraz dochody przekazywane przez urzędy skarbowe i budżet państwa wykonano w kwocie 664.966,30 zł

(44,9% planu) w tym:

• udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	610.124,00 zł
• udział w podatku dochodowym od osób prawnych	26.910,30 zł
• podatek od spadków i darowizn	-635,00 zł
• podatek od czynności cywilno-prawnych	28.567,00 zł

W tej grupie największą wagę mają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na półrocze, biorąc pod uwagę coroczną tendencję wyższych wpływów z tego tytułu w drugim półroczu, nie ma jeszcze podstaw do obaw co do niewykonania planu (44,3% planu rocznego oszacowanego przez Ministra Finansów). Najniższe wykonanie planu – 4,2% i zagrożenie niewykonania założeń planu dotyczy podatku od spadków i darowizn.

3. DOCHODY Z MIENIA KOMUNALNEGO wykonano w kwocie 111.385,33 zł (60,1% planu) w tym:

- | | |
|---|--------------|
| • wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości | 45.529,04 zł |
| • dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 48.469,93 zł |
| • wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności | 16.983,50 zł |
| • odsetki | 402,86 zł |

Dochody z mienia komunalnego w I półroczu br. osiągnęły właściwy poziom planu rocznego. Realizacja w poszczególnych grupach rodzajowych była zróżnicowana. Zgodnie z wydanymi decyzjami otrzymano od użytkowników wieczystych roczne opłaty. Na bieżąco wg zawartych umów realizowane są również dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych.

W pierwszym półroczu wydano decyzje dotyczącą użytkownika, na podstawie której przekształcono prawo użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody budżetu gminy z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 2.249,00 zł.

W miesiącu maju sfinalizowano sprzedaż nieruchomości niezabudowanej o numerze ewidencyjnym 24/1 i 24/2 o pow. 0,4800 ha, położonej w miejscowości Bąki za cenę netto 3.734,50 zł oraz w miesiącu maju sfinansowano, w trybie rokowań z potencjalnymi nabywcami sprzedaż nieruchomości zabudowanej o numerze ewidencyjnym 7/2 o pow. 0,295 ha, położonej w miejscowości Długokąty za cenę netto 11.000,00 zł.

4. DOCHODY REALIZOWANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE

wykonano w kwocie **30.833,07 zł**

(24,5% planu) w tym z tytułu:

- | | |
|---|--------------|
| • dochody ze stołówek | 17.315,20 zł |
| • dochody z tytułu realizacji zadań zleconych | 6.527,14 zł |
| • pozostałe dochody jednostek | 6.990,73 zł |
- (odsetki bankowe, wynajem, prowizje)

5. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE otrzymano w kwocie

899.336,18 zł

(35,3% planu) w tym z tytułu:

- refundacja wydatków poniesionych w 2013 roku na inwestycję „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grzebsk” 335.770 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich; Projekt „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych Gminy Wieczfnia Kościelna” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 231.555,58 zł
- refundacja wydatków poniesionych w 2013 roku na projekt „Gmina na sportowo” w ramach małych projektów- Oś 4 Leader Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 19.842 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich; Projekt „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytetu IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 35.200 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich; Projekt „Uczeń na 6. w Gminie Wieczfnia Kościelna”

współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 237.848,15 zł

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich; Projekt „Od jutra idę do pracy” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet VII Promocja integracji społecznej 39.120,45 zł

Z uwagi na określony harmonogram realizacji inwestycji i składania wniosków o płatność środki współfinansujące „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie i Uniszki-Cegielnia” oraz inne projekty tzw. „miękkie” wpłyną do budżetu gminy na 2014 rok jako refundacja wydatków dopiero po wykonaniu i rozliczeniu zadań.

6. POZOSTAŁE DOCHODY wykonano w kwocie 407.045,95 zł

(74,7% planu) w tym z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| • opłat za korzystanie ze środowiska (122,1% planu) | 219.737,47 zł |
| • oprocentowania kont bankowych budżetu (31,4%) | 21.951,57 zł |
| • zwrot podatku VAT za rok poprzedni (100%) | 149.310,00 zł |
| • pozostałe | 16.046,91 zł |

Z powodu zmniejszającego się stanu środków i przy utrzymującym się spadku oprocentowania depozytów trudno będzie wykonać pierwotny plan dochodów z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunkach bankowych.

II. Subwencja

Subwencję otrzymano w kwocie 3.112.750,00 zł

(58,5% planu) w tym:

- | | |
|---------------------------------------|-----------------|
| • część oświatową subwencji ogólnej | 2.418.592,00 zł |
| • część wyrównawczą subwencji ogólnej | 639.696,00 zł |
| • część równoważącą subwencji ogólnej | 54.462,00 zł |

W I półroczu gmina otrzymywała raty miesięczne subwencji zgodnie z planem na 2014 rok.

III. Dotacje na zadania własne

W I półroczu 2014 roku gmina otrzymała **dotacje na zadania własne w wysokości 235.327,00 zł (60,0% planu)**.

Są to dotacje z budżetu państwa na następujące zadania bieżące gminy:

- dożywianie 12.760 zł
- stypendia i zasiłki dla uczniów 40.938 zł
- zasiłki i pomoc w naturze 59.397 zł
- koszty funkcjonowania GOPS 43.065 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.856 zł

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 57.984 zł
- inne formy wychowania przedszkolnego 19.327 zł

Przy realizacji w/w zadań własnych występuje współfinansowanie środkami budżetu gminy w wysokości co najmniej 20%.

IV. Dotacje na zadania zlecone

W I półroczu 2014 roku gmina otrzymała **dotacje na zadania zlecone** i realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **1.358.015,38 zł (63,6% planu)**

w tym na :

- opiekę społeczną 1.043.005,66 zł
- zwrot podatku akcyzowego dla rolników 281.905,72 zł
- administrację 21.560,00 zł
- prowadzenie stałego rejestru wyborców 348,00 zł
- przygotowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego 10.296,00 zł
- ochrona narodowa 500,00 zł
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 400,00 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone oraz na zadania własne są przekazywane do budżetu gminy w kilkunastu ratach miesięcznych w kwotach zgodnych ze składanym zapotrzebowaniem.

WYDATKI BUDŻETU GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA WYKONANIE W I PÓŁROCZU 2014 r.

Systematyczna i zgodna z planem realizacja dochodów budżetu gminy pozwoliła na utrzymanie płynności finansowej i umożliwiła realizację zadań bieżących i inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie gminy na 2014 rok.

Wydatki budżetowe zrealizowano w kwocie **7.058.951,34 zł (41,9% planu)** w tym:

1. wydatki bieżące zrealizowano w 49,1%, tj. w kwocie 6.222.878,95 zł
2. wydatki majątkowe zrealizowano w 20,0%, tj. w kwocie 836.072,39 zł

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych przedstawia **załącznik nr 3.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **załącznik nr 4.**

I. Wydatki ogółem

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące **313.710,62 zł** (87,8% planu)

Wydatki majątkowe **764.955,93 zł** (27,7% planu)

Wydatki bieżące dotyczą realizacji zwrotu podatku akcyzowego dla rolników - 281.905,72 zł, wpłat na rzecz izb rolniczych - 3.232,00 zł, dopłat do ceny 1 m³ ścieków w miejscowościach: Uniszki Cegielnia 2.647,99 zł, Grzebsk 22.999,06 zł, administrowanie siecią kanalizacyjną i odprowadzanie ścieków bytowo-gospodarczych w miejscowości Grzebsk- 2.925,85 zł

Wydatki majątkowe dotyczą dokumentacji na „Rozbudowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Uniszki Zawadzkie i pompowni w Chmielewie Wielkim” - 52.000,00 zł, „Budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Uniszki Zawadzkie i Uniszki-Cegielnia” - 712.955,930 zł.

Dział 020 - Leśnictwo

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 1.000 zł na zimowe dokarmianie zwierzyny leśnej. W I półroczu 2014 roku nie wydatkowano na ten cel środków z budżetu.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Wydatki majątkowe **5.824,83 zł. (100% planu)**

Wydatek majątkowy w formie dotacji z gminy w kwocie 5.824,83 zł był zrealizowany zgodnie z umową o dotację na program „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 1.7 „Promocja gospodarcza” RPO Województwa Mazowieckiego 2007-2013 realizuje bezpośrednio Województwo Mazowieckie.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące **85.253,59 zł** (7,4% planu)

Wydatki majątkowe **0,00 zł** (0,00% planu)

W I półroczu 2014 r. wydatki bieżące obejmowały m.in.:

- zimowe utrzymanie 32.635,45 zł
- utrzymanie dróg gminnych (m.in. praca równiarki, zakup paliwa do rębaka, zabiegi pielęgnacyjne drzewostanu i likwidacja zakrzaczeń przy drogach gminnych itp.) - 18.599,55 zł,
- roboty remontowe dróg gminnych 30.077,19 zł w miejscowościach Długokąty, Kobiałki, Bronisław,
- naprawa chodnika w miejscowości Wieczfnia Kościelna- 3.690,00 zł

Niska realizacja wydatków w tym dziale dotyczy wydatków inwestycyjnych i remontowych, których wykonanie i rozliczenie finansowe będzie miało miejsce w III i IV kwartale roku.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące **24.004,60 zł** (16,7% planu)

W I półroczu 2014 roku wydatki bieżące dotyczyły:

- zakupu gazu, energii, wody, materiałów, węgla w budynkach będących w gminnym zasobie nieruchomości 13.986,49 zł
- prac konserwacyjnych w budynkach komunalnych - 600,00 zł
- wywóz nieczystości stałych i płynnych 3.130,49 zł
- pozostałe wydatki bieżące związane z gospodarką nieruchomościami w tym na: operaty szacunkowe, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, wypisy z ewidencji gruntów, opłaty skarbowe, notarialne, ogłoszenia prasowe, usługi kominiarskie, opłata za przyłączenie do sieci energetycznej) – 6.287,62 zł.

Pomimo niskiego wykonania wydatków bieżących realizacja zadań nie jest zagrożona i będzie kontynuowana w III i IV kwartale.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące **1.015.007,27 zł** (46,2% planu)

Wydatki majątkowe **0,00 zł** (0,0% planu)

Wydatki administracji w I półroczu 2014 r. dotyczyły głównie:

- 1/ wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi pracowników wykonujących w gminie zadania zlecone przez administrację rządową 20.268,06 zł (50,6%)
- 2/ funkcjonowania Rady Gminy (diety radnych i członków komisji Rady, wydatki rzeczowe) 39.272,28 zł (34,7%)
- 3/ funkcjonowania urzędu gminy:
 - wydatki osobowe (wynagrodzenia, składki ZUS, odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON) 758.394,27 zł (47,2%)
 - pozostałe wydatki 144.474,78 zł (46,1%)
- 4/ promocji gminy – 23.696,88 zł (39,9%).
- 5/ pozostałej działalności – 28.901,00 zł (47,0%) związanej z jednostkami pomocniczymi tj. diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy, inkaso podatkowe.

Jedyny wydatek majątkowy dotyczący zakupu serwera został sfinansowany w lipcu 2014r.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące **10.619,75 zł** (96,6% planu) związane były z wynagrodzeniem (umowa zlecenie) pracownika wykonującego dodatkowe czynności w ramach zadań zleconych-prowadzenie stałego rejestru wyborców- 323,75 zł (46,5% planu) oraz przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego w ramach zadania zleconego- 10.296,00 (100,0% planu).

Dział 752 – Obrona narodowa

W I półroczu 2014 roku nie poniesiono żadnych wydatków w w/w dziale.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące **61.267,60 zł** (34,2% planu)

Wydatki majątkowe **0,00 zł** (0,0% planu)

Wydatki w I półroczu 2014 r. w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75412 -wydatki bieżące dotyczące Ochotniczych Straży Pożarnych zostały wykonane w kwocie 44.443,60 zł (30,8% planu rocznego). W celu zapewnienia gotowości bojowej sześciu jednostek OSP wydatkowano :

- 7.108,40 zł na paliwo, oleje do samochodów i sprzętu strażackiego, materiały;
 - 1.840,03 zł indywidualne wyposażenie strażaków;
 - 9.743,15 zł na wynagrodzenia dla kierowców OSP;
 - 8.970,00 zł koszty ubezpieczenia strażaków oraz mienia;
 - 3.645,50 zł ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych;
 - 3.620,17 zł za energię elektryczną, wodę;
 - 180,00 zł za okresowe badania lekarskie;
 - 5.831,45 zł koszty zakup usług, w tym szkolenie ppoż i badania techniczne pojazdów;
 - 3.504,90 zł koszty za przegląd zestawu hydraulicznego, naprawa drzwi garażowych oraz naprawa samochodu ratowniczo- gaśniczego VOLVO dla OSP w Wieczfnia Kościelnej.
 - 75414 –nie ponoszono wydatków na obronę cywilną;
 - 75416 zgodnie z Porozumieniem Międzygminnym z dnia 1 lipca 2008 roku przekazano do Gminy Wiśniewo kolejne transze dotacji celowej na zadania bieżące realizowane przez międzygminną straż w łącznej kwocie 16.824,00 zł. Z półrocznego sprawozdania gminy realizującej zadanie wynika, że roczny plan wydatków został wykonany w 49,99%.
- W I półroczu 2014 roku nie wydatkowano środków na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757– Obsługa długu publicznego

W I półroczu 2014 roku poniesiono wydatki w wysokości 1.260,83 zł na zapłatę odsetek od pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W I półroczu 2014 roku rozwiązano rezerwę ogólną w kwocie 27.620,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków związanych z pomocą materialną dla uczniów w formie zasiłków szkolnych- 500,00 zł, usuwaniem azbestu z terenu gminy- 23.120,00 zł oraz z zakupem usług przy organizacji imprez sportowych- 4.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące 2.954.721,47 zł (51,1% planu)

Wydatki majątkowe 18.933,87 zł (4,3% planu)

Wydatki bieżące zostały rozdysponowane w poszczególnych rozdziałach w następującej wysokości:

- 80101 szkoły podstawowe -1.459.775,20 zł (45,6% planu);
- 80103 oddziały klas „0”w szkołach podstawowych -201.964,77 zł (33,2% planu)
- 80104 przedszkola – 6.367,14 zł (31,8% planu);
- 80106 inne formy wychowania przedszkolnego- 46.162,30 zł (54,9% planu);
- 80110 gimnazja – 743.466,21 zł (51,8% planu);
- 80113 dowożenie uczniów do szkół - 170.965,34 zł (55,7% planu);
- 80146 doskonalenie i kształcenie nauczycieli – 5.237,46 zł (41,8% planu);
- 80148 funkcjonowanie stołówki szkolnej - 48.656,73 zł (49,5% planu);
- 80195 pozostała działalność – 278.060,32 zł (88,0% planu).

W jednostkach oświatowych wydatki bieżące obejmowały głównie:

- wydatki osobowe 2.004.709,24 zł;
- zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych 97.952,58 zł;

- zakup gazu, energii elektrycznej i wody 154.322,79 zł;
- odpis na ZFŚS 144.600,00 zł.

W I półroczu 2014 roku realizowane były projekty: „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania w klasach I-III” i „Uczeń na 6. w Gminie Wieczfnia Kościelna” w ramach POKL, które zostały zakończone z dniem 30.06.2014 r. Zgodnie z umowami zrealizowane zakres rzeczowe zadań natomiast ostateczne rozliczenia finansowe tych projektów nastąpiły w lipcu 2014 r. We wszystkich w/w projektach poniesiono wydatki na wynagrodzenia i pochodne w łącznej kwocie 31.036,77 zł, zakup pomocy dydaktycznych – 9.301,95 zł, zakup usług – dodatkowe zajęcia dla dzieci i młodzieży – 209.072,00 zł, inne koszty pośrednie 600 zł. Łącznie 250.010,72 zł tj. 91,6% planu.

Od czerwca 2014 r. rozpoczął się projekt systemowy „Przygotowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych Gminy Wieczfnia Kościelna” w ramach POKL. Do 30 czerwca br. poczyniono pierwsze zakupy pomocy dydaktycznych na kwotę 9.237,30 zł. Kolejne wydatki związane z wykonaniem i zakupem wyposażenia na place zabaw oraz rozliczenie projektu nastąpi w następnych kwartałach 2014 r.

Wydatek majątkowy w kwocie 5.934,00 zł (1,98% planu) dotyczył wykonania dokumentacji projektowo- kosztowej zadania „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Windykach”, natomiast wydatek w kwocie 12.999,87 zł dotyczył zakupu kotary dzielącej halę sportową w Zespole Szkół w Wieczfnia Kościelnej.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące 16.447,11 zł (29,3% planu)

Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano 14.294,20 zł (29,7% planu), natomiast na zwalczanie narkomanii wydatkowano 2.152,91 zł (26,9%). Realizacja programów polega m.in. na pracy gminnej komisji, organizacji imprez środowiskowych propagujących zdrowy tryb życia oraz przedstawień o tej tematyce dla uczniów miejscowych szkół. W październiku zaplanowana jest akcja związana z walką z narkomanią, natomiast jeszcze w miesiącach wakacyjnych zostanie zrealizowany znaczący wydatek związany z letnim wypoczynkiem dzieci i młodzieży.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące 1.310.383,74 zł (55,1% planu)

Na kwotę tę składają się wydatki dotyczące zadań :

- własnych gminy 296.813,38 zł (46,5%)
- zleconych gminy 1.042.400,23 zł (57,9%)

Środki przeznaczone na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz obsługę świadczeń 1.013.570,36 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze (zasiłki okresowe, stałe, celowe) 69.183,57 zł;
- dodatki mieszkaniowe 11.275,95 zł;
- dodatki energetyczne 375,21 zł;
- zakup materiałów i usług w związku z realizacją zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1.795,00 zł;

- wspieranie rodziny ; koszty pobytu dzieci w domu dziecka 41.033,30 zł;
- bieżące funkcjonowanie GOPS 116.988,35 zł;
- rządowy program dożywiania 18.792,90 zł;
- rządowy program wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 27.192 zł;
- prace społecznie użyteczne; wynagrodzenia dla 5 pracowników 4.420 zł;
- pozostałe wydatki – 5.757,10 zł.

Dział 853– Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące 36.260,72 zł , tj. 83,0 % planu.

W I półroczu 2014 roku w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej realizowany był projekt systemowy pt. „Od jutra idę do pracy” w ramach POKL. Poniesiono wydatki na przeprowadzenie szkolenia zawodowego „Kucharz małej gastronomii z obsługą klienta i kasy fiskalnej” dla 4 uczestników projektu- 16.280,00 zł, wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika socjalnego zatrudnionego w ramach projektu- 14.294,09 zł, zakupiono materiały biurowe- 1.628,68 zł oraz wypłacono zasiłki celowe dla 4 uczestników- 4.057,95 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące **18.046,74 zł** (26,3% planu).

Pomoc materialna w postaci stypendiów została wypłacona w kwocie 12.526,74 zł.

Ponadto do końca roku szkolnego w poszczególnych szkołach wypłacono stypendia motywacyjne za wyniki w nauce i sporcie w kwocie 5.520,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące **200.615,57 zł** (34,6%planu)

Środki na wydatki bieżące w I półroczu 2014 roku przeznaczono przede wszystkim na oświetlenie uliczne 99.305,10 zł - zakup energii i konserwacja (45,2% planu) oraz na odbieranie i zagospodarowanie stałych odpadów komunalnych 93.400 zł (29,4% planu).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące 119.120,58 zł (33,3% planu)

Wydatki majątkowe 46.357,76 zł (45,6% planu)

Główny wydatek stanowi dotacja podmiotowa na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej przekazana w kwocie 78.308 zł (wykonanie 51,3% planu), w tym dotacja na wkład własny w projekcie pn. „Aktywna Integracja” -cykl rodzinnych festynów letnich w gminie Wieczfnia Kościelna w ramach działania 4.13 „Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - 9.188,00 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieczfnia Kościelnej -samorządowej instytucji kultury stanowi odrębny załącznik. Z informacji wynika, że plan przychodów i wydatków na 30-06-2014 r. wykonany został odpowiednio w 53,6% i 45,2%. Przychody biblioteki w kwocie 79.464,36 zł były przeznaczone na działalność statutową. Biblioteka nie posiadała zobowiązań wymagalnych, a stan środków obrotowych na 30-06-2014 r. wynosił 12.398,61 zł.

Pozostałe wydatki bieżące (40.812,58 zł) w dziale dotyczą realizacji funduszu sołeckiego oraz bieżącego funkcjonowania świetlic wiejskich.

Niewykonane wydatki dotyczą wydatków w ramach funduszu sołeckiego (przewidywane zakończenie realizacji zadań do końca III kwartału br.) oraz wydatków związanych z dożynkami gminnymi zaplanowanymi na wrzesień 2014 r.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące **56.158,76 zł** (45,6% planu)

Wydatki bieżące związane były z udzieleniem dotacji dla klubu sportowego GLKS Wieczfnianka – 50.000 zł (umowa o dotację zawarta w dniu 17 marca 2014 roku), organizacją gminnych zawodów sportowych - 6.158,76 zł.

II. Wydatki majątkowe

Ogółem z zaplanowanej na 2014 rok kwoty 4.175.816,96 zł wydatków majątkowych zrealizowano do końca czerwca br. wydatki w wysokości 836.072,39 zł, co stanowi 20,0 % planowanych nakładów inwestycyjnych.

Zrealizowano w 100%: zakup kotary dzielącej halę sportową w Zespole Szkół w Wieczfnia Kościelnej- 12.999,87 zł, przekazano wkład własny gminy na wspólną realizację projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” w kwocie 5.824,83 zł dla Wojewody Mazowieckiego.

Pozostałe inwestycje jednoroczne rozpoczęte w pierwszych dwóch kwartałach bieżącego roku są realizowane zgodnie z harmonogramem robót. Terminy ich zakończenia i rozliczenia w kolejnych dwóch kwartałach roku są niezagrażone.

Dokładny opis etapów realizacji poszczególnych zadań nieobjętych wieloletnią prognozą finansową zawiera **załącznik nr 5** do informacji.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich na dzień 30 czerwca 2014 r. została omówiona w informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2017.

III. Fundusz Sołecki

W budżecie gminy na 2014 rok zaplanowano na zadania jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego kwotę 278.940,29 zł.

(podstawa: Uchwała Rady Gminy Wieczfnia Kościelna Nr XXVII/205/2014 z dnia 31 marca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy na 2014 rok) Do dnia 30 czerwca 2014 roku wydatkowano 100.004,67 zł (35,8% planu). Informacja tabelaryczna stanowi **załącznik nr 6**.

W poszczególnych sołectwach wydatkowano następujące kwoty:

1. Urządzenie miejsca spotkań dla mieszkańców wsi Chmielewko i placu zabaw dla dzieci – 1.165,00 zł

Zakupiono wyposażenie miejsca spotkań w postaci siatki do siatkówki z antenkami, tablicy do koszykówki, siatki do piłki nożnej.

2. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej (Chmielewo Wielkie) – 7.426,70 zł

Zakupiono zestaw mebli kuchennych oraz 10 stołów i 70 krzeseł.

3. Doposażenie świetlicy (Grzebsk) 800,00 zł

Zakupiono regał –szafę wnękową.

4. Stworzenie placu zabaw oraz budowa boiska sportowego w Grzybowie – 5.313,61 zł

Zakupiono kosiarkę i kosę spalinową za łączną kwotę 3.457,00 zł, siatkę do siatkówki z antenkami, tablicę do koszykówki, siatki do piłki nożnej za 1.215,00 zł oraz elementy stalowe i farby do malowania.

5. Budowa systemu grzewczego w świetlicy wiejskiej w Kulanach – 11.912,57zł

Wykonano kominek wraz z rozprowadzeniem ciepła, udrożniono system wentylacji pomieszczeń za kwotę 11.289,97 zł oraz zakupiono dwa grzejniki konwektorowe za kwotę 622,60 zł.

6. Doposażenie placu zabaw i miejsca spotkań integracyjnych mieszkańców sołectwa Pogorzel – 6.622,81 zł

Zakupiono następujące elementy wyposażenia:

- grill betonowy – 1.344,00 zł
- kosa spalinowa – 1.500,00 zł
- dwie bramki aluminiowe z siatkami i kotwami mocującymi – 3.345,60 zł
- wpłacono zaliczkę za system treningowy zewnętrzny tzw. narciarz – 433,21 zł.

7. Modernizacja gminnego obiektu rekreacyjnego w Uniszkach Gumowskich poprzez przebudowę alejek – 11.943,79 zł

Ułożono ciągi piesze z kostki brukowej grubości 6 cm. Roboty wykonało Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe.

8. Wyposażenie boiska i placu zabaw w miejscowości Wąsosze – 1.619,00 zł

Zakupiono wyposażenie w postaci kosiarki spalinowej oraz siatki do siatkówki z antenkami.

9. Wykonanie klimatyzacji w budynku świetlicy wiejskiej w Windykach – 23.124,00 zł. Zamontowano cztery klimatyzatory wraz z podłączeniem do rozdzielni elektrycznej.

Roboty wykonała firma MAX-T z Mławy.

10. Wyźwirowanie i wyrównanie drogi gminnej nr 176 i części drogi nr 18 (Bonisław) – 9.619,83 zł

Wykonano remont nawierzchni polegający na wbudowaniu pospółki żwirowej w ilości 395 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty wykonała firma JAD-BUD z Wieczfni-Kolonii.

11. Poprawa przejezdności drogi na działce nr 55 (Długokąty) – 9.741,60 zł

Wykonano remont nawierzchni polegający na wbudowaniu pospółki żwirowej w ilości 400 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty wykonała firma JAD-BUD z Wieczfni-Kolonii.

12. Remont drogi Nr G230930W (Kobiałki) – 10.715,76 zł

Wykonano remont nawierzchni polegający na wbudowaniu pospółki żwirowej w ilości 440 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty wykonała firma JAD-BUD z Wieczfni-Kolonii.

Dalszą realizację zadań z funduszu sołeckiego zaplanowano na III kwartał 2014 r.

Podsumowanie

Na dzień 30 czerwca b.r. gmina posiadała zobowiązania długoterminowe w wysokości **72.219 zł** z tytułu zaciągniętych w 2013 roku dwóch pożyczek z WFOŚiGW.

Zobowiązania krótkoterminowe wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe niewymagalne wynosiły **230.349,81 zł** w tym:

- z tytułu wynagrodzeń (podatek dochodowy i składki ZUS) – 164.803,70 zł
- z tytułu dostaw i usług, wynikające z bieżącego funkcjonowania poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy – 65.546,11 zł

Należności ogółem na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosiły **2.546.783,61 zł** w tym:

- wymagalne 670.073,13 zł z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (382.175,36 zł), podatków (267.401,37 zł) opłat za odpady komunalne (15.878,40 zł), mandatów i grzywien (2.400 zł), nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (2.218 zł);
- niewymagalne 1.876.710,48 zł z tytułu podatków lokalnych (1.501.788 zł), opłat za odpady komunalne (130.295,40 zł), udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (93.341 zł), opłaty eksploatacyjnej (594 zł), dostaw i usług (507,24 zł) oraz pozostałych należności (150.184,84 zł).

W terminie do dnia 31 marca br. tj. określonym przepisami ustawy o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok.

W terminie do dnia 31 maja br. przekazano co najmniej 75% zaplanowanych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wykonanie planowanych kwot przychodów i rozchodów budżetu gminy oraz wynik realizowanego budżetu za I półrocze 2014 roku przedstawia **załącznik nr 7**. Przychody na dzień 30 czerwca 2014 roku stanowi nadwyżka budżetowa z lat poprzednich w kwocie 1.058.366,33 zł oraz wolne środki w kwocie 72.219 zł. Nadwyżka została wprowadzona do budżetu gminy Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/204/2014 z dnia 31 marca 2014 r.

Wynik budżetu gminy za I półrocze 2014 r. wynosi +1.247.508,10 zł.


mgr Andrzej Wurecki