

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 27/2020
Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 26 marca 2020 r.

***SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY
WIECZFNIA KOŚCIELNA
ZA 2019 ROK***

Wieczfnia Kościelna – marzec 2020

SPIS TREŚCI

	strona
I. Wprowadzenie	3
II. Dochody	4
II.1. Dochody własne	6
II.2. Subwencja	13
II.3. Dotacje	14
III. Wydatki	15
III.1. Realizacja wydatków bieżących według poszczególnych działów i dysponentów...	17
Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	17
Dział 020 - Leśnictwo	18
Dział 600 - Transport i łączność	18
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	20
Dział 710 - Działalność usługowa	20
Dział 750 - Administracja publiczna	21
Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	22
Dział 752 - Obrona narodowa	23
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23
Dział 757 - Obsługa długu publicznego	24
Dział 758 - Różne rozliczenia ; Rezerwy	24
Dział 801 - Oświata i wychowanie	25
Dział 851 - Ochrona zdrowia	32
Dział 852 - Pomoc społeczna	34
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	36
Dział 855 - Rodzina	37
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39
Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40
Dział 926 - Kultura fizyczna	41
III.2. Wydatki majątkowe	41
III.3. Fundusz sołecki	43
IV. Podsumowanie	46

Załączniki:

- Nr 1** Wykonanie dochodów budżetu gminy w 2019 roku w szczególności uchwały budżetowej.
- Nr 2** Informacja o zaległościach, skutkach obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulgach, umorzeniach i zwolnieniach za 2019 rok.
- Nr 3** Wykonanie wydatków budżetu gminy w 2019 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 2019 roku.
- Nr 5** Informacja uzupełniająca do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2019 rok (dochody i wydatki w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi).
- Nr 6** Realizacja zadań wykonywanych na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2019 roku.
- Nr 7** Realizacja wydatków na zadania inwestycyjne na 2019 rok nieobjętych Wieloletnią Prognozą Finansową.
- Nr 8** Wydatki na 2019 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego.
- Nr 9** Stopień realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31-12-2019 roku.

I.WPROWADZENIE

Podstawą prowadzenia gospodarki finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna w 2019 roku była Uchwała budżetowa Gminy Wieczfnia Kościelna na 2019 rok Nr III/23/2018 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2018 r., w której określony został roczny plan dochodów i wydatków w następujących wielkościach:

- a) dochody w wysokości 19.025.400,00 zł
- b) wydatki w wysokości 18.775.400,00 zł

W ciągu roku budżet gminy był zmieniany przez Radę Gminy – podjętych 6 uchwał i przez Wójta Gminy – wydanych 17 zarządzeń.

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,
- pozyskania z trakcie roku środków zewnętrznych,
- korekt dochodów własnych (podatki i opłaty),
- korekt wydatków z uwagi na wprowadzenie do budżetu nowych zadań lub zwiększenie środków na zadania istniejące, w szczególności zadania inwestycyjne.

Zmiany w planie dochodów na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego dotyczyły:

- zwiększenia dochodów w kwocie 353.635,25 zł z tytułu przyznania dotacji na projekt „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu, Działania 10.1 Edukacja ogólna i przedszkolna, Poddziałania 10.1.1 Edukacja ogólna (umowa nr RPMA.10.01.01-14-b538/18-00 z dnia 27 sierpnia 2019 r.),
- zwiększenia dochodów w kwocie 49.997,00 zł dofinansowujących projekt „Rozbudowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w miejscowości Wieczfnia Kościelna” ze środków dotacji Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach PROW na lata 2014-2020; Działanie „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objęte programem w zakresie „Rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej” (umowa nr 01007-6935-UM0712062/18 z dnia 30 sierpnia 2018r.).

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego dotyczyły:

- zwiększenia wydatku majątkowego w formie dotacji celowej o kwotę 21.828,75 zł, której udzieliła gmina zgodnie z umową w sprawie partnerskiej współpracy zawartą w dniu 29-09-2015r. z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”- Projekt ASI (umowa o udzielenie dotacji w roku 2019 nr 140/CG/CG-IV/D/19/ASI z dnia 24.01.2019r.),

- zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 13.216,00 zł celem zakończenia zadania „Rozbudowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w miejscowości Wieczfnia Kościelna”,
- zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 353.635,25 zł celem realizacji projektu „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości” w ramach RPO WM.

Plan dochodów po zmianach na dzień 31-12-2019 r. wyniósł **21.966.925,44 zł**, w tym dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 403.632,25 zł.

Plan wydatków po zmianach na dzień 31-12-2019 r. wyniósł **23.181.925,44 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 – 389.877,48 zł.

W planach deficyt budżetu w wysokości 1.215.000,00 zł, był pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków.

Wykonanie budżetu gminy za 2019 rok

w zł				
L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I.	Dochody	21.966.925,44	21.683.518,27	98,71%
II.	Wydatki	23.181.925,44	21.158.819,16	91,27%
III	Wynik (I - II)	-1.215.000,00	524.699,11	-
IV	Przychody:	1.465.000,00	1.574.633,65	100,00%
IVa	Wolne środki	1.465.000,00	1.574.633,65	100,00%
V	Rozchody:	250.000,00	250.000,00	100,00%

II. DOCHODY

W 2019 roku dochody budżetu gminy Wieczfnia Kościelna wyniosły ogółem **21.683.518,27 zł**, co stanowi **98,71 %** planu rocznego w tym :

- dochody bieżące **21.422.377,97 zł (99,19% planu)**
- dochody majątkowe **261.140,30 zł (70,73% planu)**

O wysokim stopniu wykonania planu dochodów ogółem zdecydowało głównie zaplanowanie realnych wpływów z tytułu dochodów bieżących.

Powody nie wykonania dochodów majątkowych wyjaśnione są w dalszej części sprawozdania omawiającej wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego.

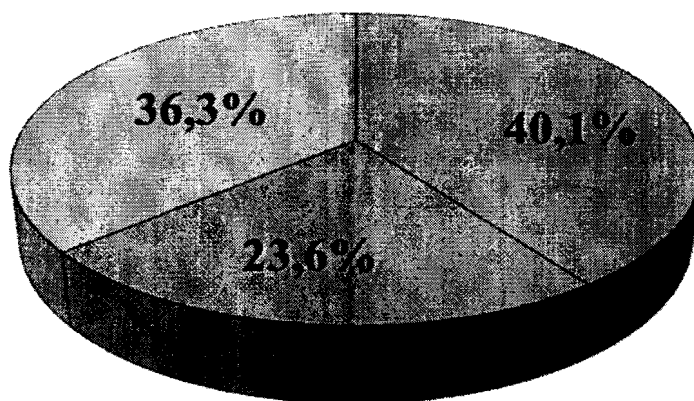
Zestawienie planowanych i zrealizowanych dochodów prezentuje **Załącznik nr 1** do sprawozdania.

Wykonanie dochodów gminy według podstawowych grup

w zł

Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukturze
Dochody własne, z tego:	8.974.470,74	8.696.033,29	96,89%	40,11%
<i>dochody z podatków i opłat pobier. przez gminę</i>	4.301.199,00	4.228.247,11	98,30%	19,50 %
<i>dochody z majątku</i>	292.583,00	178.699,01	61,08%	0,82 %
<i>dochody z podatków pobieranych przez US</i>	138.050,00	126.973,30	91,98%	0,59 %
<i>środki z budżetu UE</i>	403.632,25	403.632,25	100,00%	1,86%
<i>udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	3.354.625,00	3.368.915,46	100,43%	15,54%
<i>pozostałe dochody własne</i>	484.381,49	389.566,16	80,43 %	1,80%
Subwencja	5.107.460,00	5.107.460,00	100,0%	23,55%
Dotacje	7.884.994,70	7.880.024,98	99,94%	36,34%
OGÓŁEM	21.966.925,44	21.683.518,27	99,71%	100,00%

Dochody gminy według podstawowych grup



■ Dochody własne ■ Subwencja ogólna ■ Dotacje

Struktura dochodów uzyskanych w roku 2018 i 2019

Grupa dochodów	Rok 2018 w %	Rok 2019 w %
Dochody własne	38,4	40,1
Subwencja ogólna	24,9	23,6
Dotacje	36,7	36,3

W 2019 roku w odniesieniu do 2018 roku nieznacznie zwiększył się udział dochodów własnych a zmniejszył się udział subwencji w ogólnej kwocie dochodów. Ta tendencja w zmianie struktury dochodów gminy jest skutkiem wyższych dochodów z tytułu podatków oraz udziału gminy w podatkach dochodowych.

Udział dotacji w całkowitych dochodach gminy pozostał na poziomie zbliżonym w stosunku do 2018 roku.

II.1. DOCHODY WŁASNE GMINY

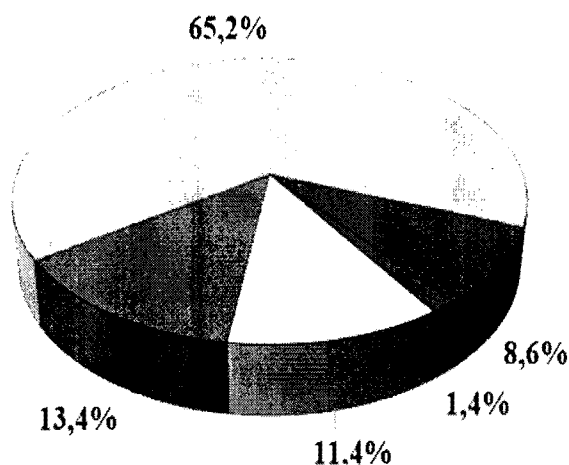
Dochody własne gminy w 2019 roku wyniosły ogółem **8.696.033,29 zł** w porównaniu do 2018 roku były wyższe o ok. 1.244 tys. zł głównie z powodu wyższych wpływów z podatków lokalnych, i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę wykonano w 98,30% na kwotę **4.228.247,11**. Stanowią one 19,50% wszystkich zrealizowanych w 2019 roku dochodów gminy.

Realizacja dochodów z podatków i opłat

					w zł
Lp.	tytuł podatku / opłaty	Plan 2019	Wykonanie 2019	% wykonania	% udział w strukturze
A	od nieruchomości	2.782.111,00	2.758.807,67	99,16%	65,25%
B	rolny	370.963,00	364.005,81	98,12%	8,61%
C	leśny	60.097,00	58.528,57	97,39%	1,38%
D	od środków transportowych	506.555,00	482.010,07	95,15%	11,40%
E	opłata skarbową	18.200,00	17.907,00	98,39%	0,42%
F	opłata eksploatacyjna	3.600,00	3.303,60	91,77%	0,08%
G	opłata- pozwolenia na sprzedaż alkoholu	57.678,00	57.677,62	99,99%	1,37%
H	opłata z zajęcia pasa drogowego	20.000,00	19.643,74	98,22%	0,46%
i	opłata za odbiór odpadów komunalnych	466.350,00	452.467,44	97,02%	10,70%
J	pozostałe opłaty i odsetki	15.645,00	13.896,59	88,82%	0,33%
	Razem	4.301.199,00	4.228.247,11	98,30%	100,00%

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 2019 rok przedstawia **Załącznik Nr 2** do sprawozdania.

a) Podatek od nieruchomości

		w zł	
		osoby prawne	osoby fizyczne
Plan		1.997.005,00	785.106,00
Wykonanie		1.996.605,00	762.202,67
Wskaźnik wykonania planu		99,98 %	97,08 %

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w roku 2019 w porównaniu do roku 2018 były wyższe o kwotę 73.540 zł. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych były wyższe w porównaniu do roku 2018 o kwotę 27.964,01 zł.

Powodem wyższych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości zarówno od osób prawnych jak i od osób fizycznych był wzrost podstawy opodatkowania podatkiem od nieruchomości w wyniku zmian dokonywanych w ewidencji geodezyjnej jak również rejestrowanie nowych podmiotów gospodarczych zobowiązanych do uiszczania podatku.

b) Podatek rolny

		w zł	
		osoby prawne	osoby fizyczne
Plan		1.727,00	369.236,00
Wykonanie		1.454,00	362.551,81
Wskaźnik wykonania planu		84,19 %	98,19 %

W 2019 roku do celów wymiaru podatku rolnego cena skupu żyta wyniosła 54,36 zł za 1 dt. ogłoszona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019. Rada Gminy podjęła uchwałę w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do wysokości 52,49 złotych.

Wpływ dochodów w 2019 roku z tytułu podatku rolnego był w porównaniu do wpływów z 2018 roku wyższy o kwotę 6.457,54 zł od osób fizycznych i mniejszy od osób prawnych o 331,00 zł.

W roku 2019 na podstawie art.12 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 ze zm.) udzielono 4 nowe ulgi z tytułu nabycia gruntów na utworzenie nowych gospodarstw lub powiększenie już istniejących gospodarstw rolnych w kwocie 9.217,94 zł na cały okres obowiązywania. Wartość realizowanych wszystkich ulg w 2019 roku wyniosła 6.592,74 zł

Na podstawie art. 13 i 13c wyżej cytowanej ustawy na budowę i modernizację budynków gospodarczych w 2019 roku nie udzielono ulgi inwestycyjnej.

Wartość realizowanych wszystkich 34 ulg w 2019 roku wyniosła 33.160,13 zł.

c) Podatek leśny

	w zł	
	osoby prawne	osoby fizyczne
Plan	28.450,00	31.647,00
Wykonanie	28.450,00	30.077,57
Wskaźnik wykonania planu	100,00 %	95,04 %

W porównaniu do roku 2018 wpływy z podatku leśnego uległy zmniejszeniu od osób prawnych o 106,00 zł oraz od osób fizycznych o 54,55 zł. Cena drewna tartaczego stosowana do ustalenia stawki podatku leśnego w 2019 roku wynosiła 191,98 zł za 1 m³ i była niższa o 5,08 zł za 1 m³ od ceny obowiązującej w 2018 roku.

d) Podatek od środków transportowych

	w zł	
	Osoby prawne	Osoby fizyczne
Plan	423.534,00	83.021,00
Wykonanie	421.639,00	60.371,07
Wskaźnik wykonania planu	99,55 %	72,72 %

W porównaniu do 2018 roku dochód z podatku od środków transportowych osób prawnych był niższy o 3.842,00 zł,

Dochody w podatku od środków transportowych realizowane przez osoby fizyczne w porównaniu do roku 2018 były niższe o 10.051,00 zł.

Powodem zmian w wykonaniu dochodów w podatku od środków transportowych było zbywanie oraz czasowe wycofanie pojazdów z ruchu przez podmioty prowadzące działalność transportową, co wiąże się z koniecznymi korektami deklaracji.

Windykacja należności podatkowych w 2019 roku.

W 2019 roku wystawiono 102 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 83.284,23 zł (23 tytuły dotyczyły należności za wywóz odpadów komunalnych na kwotę 12.627,60 zł, 79 tytułów dotyczyło zaległości podatkowych na kwotę 70.656,63 zł).

- 18 tytułów wykonawczych za 2019 rok zostało wycofanych na skutek zapłaty zobowiązań przez dłużników bezpośrednio na konto budżetu gminy na łączną kwotę 7.582,45 zł.

- 31 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 22.131,17 zł zrealizowano poprzez zapłatę należności (Urząd Skarbowy, Komornik Sądowy).

Za 2019 rok pozostały do realizacji 53 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 53.570,61 zł należności głównej.

W 2019 roku wysłano łącznie 809 upomnień w tym dla podatników zalegających z opłatami z tytułu wywozu odpadów komunalnych 352 upomnienia, z tytułu zaległości w podatkach od osób fizycznych 434 upomnienia, z tytułu zaległości w podatku od środków transportowych 18 upomnień, z tytułu zaległości w podatku od osób prawnych 5 upomnień.

e) Opłata skarbową – 17.907,00 zł (98,39% planu)

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 – 3.303,60 zł (91,77%), uiszczona przez Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe za wydobycie kruszywa naturalnego ze złóż położonych na terenie gminy za okres II półrocza 2018 roku i za 2019 roku.

g) Opłata z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu 57.677,62 zł (100,0% planu)

Opłatą w 2019 roku objęto:

-14 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa,

-10 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych powyżej 4,5% do 18% /z wyjątkiem piwa/,

-11 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych powyżej 18%.

Na koniec 2019 r. funkcjonowało 14 punktów sprzedaży napojów alkoholowych w tym: 10 punktów, które posiadają zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży i 4 punkty posiadające zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży.

Wydano jedno jednorazowe zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości do 4,5% oraz piwa (dla przedsiębiorców posiadających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych).

h) Opłata za zajęcie pasa drogowego 19.643,74 zł (98,22% planu), w tym 19 opłat rocznych na kwotę 12.169,38 zł oraz opłaty jednorazowe za zajęcia pasa drogowego na czas prowadzenia robót na kwotę 7.474,36 zł.

i) Opłata za odbiór odpadów komunalnych

Zgodnie z podjętymi przez Radę Gminy uchwałami regulującymi system gospodarowania odpadami komunalnymi, wszyscy mieszkańcy są zobowiązani do wnoszenia opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Wg stanu na 31.12.2019 r. 1018 nieruchomości zamieszkałych objętych było systemem gospodarowania odpadami, w tym 777 nieruchomości, gdzie odpady były segregowane i 241 nieruchomości, gdzie odpady zbierane były nieselektywnie.

Wpływy z tego tytułu w 2019 roku wyniosły 452.467,44 zł (97,02% planu). Urząd gminy prowadził egzekucję należności wymagalnych. Wystawiane były tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego, pobierane koszty upomnień- 1.735,60 zł oraz odsetki- 418,63 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zaległości stanowiły kwotę 61.855,73 zł (13,27 % całkowitego wymiaru).

j) Pozostałe opłaty, odsetki od należności:

- opłata produktowa 88,84 zł (17,77% planu)
- odsetki i koszty upomnień od należności podatkowych i opłat 17.843,10 zł (89,3% planu).

Dochody z majątku gminy

Istotny wpływ na poziom wykonania dochodów w tej grupie mają dochody z wynajmu lokali w budynkach komunalnych oraz sprzedaż mienia komunalnego.

Dochody z mienia gminy stanowiące 0,82% dochodów w budżecie 2019 r. zostały zrealizowane w **61,08 %** na kwotę ogółem **178.699,01 zł**.

Wykonanie dochodów z majątku gminy wg tytułów

w zł					
Lp	Tytuł dochodu	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wskaźnik wykon. w %	% udział w strukt.
A	Czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe	78.700,00	75.288,21	95,66%	42,13%
B	Wieczyste użytkowanie i dzierżawa	62.491,00	61.033,75	97,67%	34,16%
C	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz ze sprzedaży składników majątkowych	144.820,00	36.800,70	25,41%	20,59%
D	Najem pomieszczeń w jednostkach oświatowych	6.572,00	5.576,35	84,85%	3,12%
Łącznie		292.583,00	178.699,01	61,08%	100,00%

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 2019 roku wyniosły 80.864,56 zł netto i były wykonane w 94,83% planu.

Ogółem zawartych było w urzędzie gminy 15 umów najmu stałych w tym: na lokale mieszkalne 10 umów, na lokale użytkowe 5 umów oraz 68 umów na udostępnienie obiektów świetlic wiejskich.

Na koniec 2019 roku zaległości z tytułu czynszu wynosiły 1.230,30 zł.

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

Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów- 44.736,57 zł (96,85% planu), dzierżawę obwodów łowieckich i dzierżawę budowli komunalnych – 16.297,18zł (100,00% planu) w 2019 roku były zgodne z planem.

W dniu 5 października 2018 r. weszła w życie ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów, w następstwie której następuje z dniem 1 stycznia 2019 r. przekształcenie z mocy prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Przepis dotyczył siedmiu właścicieli budynków lub lokali mieszkalnych. Użytkownicy otrzymali z urzędu zaświadczenia o przekształceniu użytkowania wieczystego we własność. Pięciu z nich zgłosiło wolę skorzystania z 60% bonifikaty w przypadku jednorazowego wniesienia opłaty przekształceniowej do końca 2019 roku i z tego względu nie uiszczało rocznej opłaty należnej za 2019 r.

Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów dotyczą w 2019 roku sześciu użytkowników, którzy prowadzą działalność gospodarczą.

Na koniec roku nie wystąpiły zaległości z tytułu tych należności.

Ad. c *Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego* i innych składników majątkowych.

Wykonanie dochodów majątkowych dotyczy sprzedaży dwóch działek gminnych w miejscowości Uniszki-Cegielnia i Chmielewo za łączną kwotę netto 23.729,19 zł oraz jednorazowych opłat przekształceniowych za przekształcenie użytkowania wieczystego we własność. Po uwzględnieniu kwoty bonifikaty w wysokości 17.778,00 zł, opłaty wyniosły 11.852,00 zł.

W 2019 roku przewidywano sprzedaż następujących działek:

- nr 28 o pow. 0,1300 ha w miejscowości Załęże
- nr 27/1 o pow. 0,0891 ha i nr 7/1 pow.0,49 ha w miejscowości Długokąty
- nr 37 pow.0,44 ha w miejscowości Kuklin
- nr 46/1 pow.0,08 ha w miejscowości Bąki
- nr 8 pow.9,12 ha w miejscowości Uniszki Gumowskie
- nr 25/3 pow.0,

0394 ha w miejscowości Uniszki-Cegielnia

Sprzedano w trybie bezprzetargowym w/w działkę w Uniszkach-Cegielni Zakładom Mięsnym Peklimar Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, spółka komandytowa z siedzibą Umienino-Łubki nr 5, 09-412 Nowe Proboszczewice w celu poprawienia warunków zagospodarowania działki przylegającej za cenę brutto 24.402,20 zł

Pozostałe sprzedaże nie doszły do skutku z następujących przyczyn:

- działki w Załężu, Bąkach - brak potencjalnych nabywców,
- działka Długokąty – działka, która miała być przedmiotem zamiany, będzie przedmiotem przetargu w 2020 roku z uwagi na zgłoszenie chęci jej nabycia przez jeszcze jednego właściciela sąsiedniej nieruchomości,

- działka Kuklin – ponieważ działka jest położona w bliskim sąsiedztwie drogi krajowej S7 gmina wstrzymała się ze sprzedażą do czasu wydania przez Wojewodę Mazowieckiego decyzji zezwalającej na realizację inwestycji drogowej,
- działka Uniszki Gumowskie – warunkiem sprzedaży nieruchomości jest zniesienie zakazu wydobywania kopalin na Zieluńsko-Rzęgnowskim obszarze chronionego krajobrazu na mocy uchwały Sejmiku Województwa Mazowieckiego. W 2019 roku procedura w w/w zakresie realizowana przez Samorząd Województwa Mazowieckiego nie została zakończona.

Dochody z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe w 2019 roku wyniosły razem **126.973,30 zł**, co stanowi 91,98 % kwoty planowanej, z czego z podatku od czynności cywilnoprawnych – 123.582,00 zł (96,93% planu), z podatku od spadków i darowizn - 3.291,30 zł (33,91% planu).

Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

W 2019 roku do budżetu gminy wpłynęły z budżetu UE środki w łącznej kwocie **403.632,25 zł** (100,00% planu), w tym dochody majątkowe 49.997,00 zł i dochody bieżące 353.635,25 zł.

Środki pochodziły z następujących źródeł:

- środki unijne w ramach RPO WM, Osi priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu, Działania 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałania 10.1.1 Edukacja ogólna (umowa nr RPMA.10.01.01-14-b538/18-00 z dnia 29 sierpnia 2019r.) w kwocie 353.635,25 zł finansujące zadanie „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości”.
- środki unijne z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 (umowa nr 0107-6935-UM0712062/18 z dnia 30 sierpnia 2018r.) w kwocie 49.997,00 zł współfinansujące zadanie „Rozbudowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w miejscowości Wieczfnia Kościelna”.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

W 2019 roku dochody z tego tytułu stanowiły 15,54 % całkowitych dochodów budżetu gminy. Wykonanie ogółem wyniosło **3.368.915,46 zł** tj. 100,43 % planu.

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach w 2019 roku.

Tytuł dochodu	Plan 2018	Wykonanie 2018	w zł
			Wskaźnik wykonania planu
udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.144.625,00	3.174.396,00	100,95%
udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	210.000,00	194.519,46	92,63%
Razem	3.354.625,00	3.368.915,46	100,43%

Rok 2019 był kolejnym rokiem, w którym wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekroczyły plan szacunkowy Ministra Finansów i były wyższe o 596.930,00 zł od wykonania 2018 roku. Utrzymująca się tendencja wzrostowa jest skutkiem dobrej koniunktury na rynku pracy i wyższych dochodów mieszkańców gminy.

Niższe od planowanych były natomiast wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, chociaż do budżetu gminy wpłynęło o 49.974,17 zł dochodów więcej niż w 2018 roku.

Pozostałe dochody własne gminy

Zrealizowane pozostałe dochody gminy stanowią łącznie kwotę **389.566,16 zł**.

Plan na 2019 rok wykonano w 80,43%.

W tej kategorii dochodów zawierają się głównie:

- dochody z tytułu odprowadzenia ścieków – 166.330,32 zł (97,62% planu)
- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków z tytułu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych – 72.449,47 zł (100,0% planu),
- zwrot podatku VAT – 37.448 zł (100% planu),
- odsetki od środków na rachunkach bankowych gminy i gminnych jednostek budżetowych – 18.178,88 zł (78,36% planu),
- dochody z tytułu prowadzenia stołówki dla uczniów gminnych szkół – 31.251,55 zł (100,49% planu).
- darowizny, sponsoring - 16.201,63 zł (100,00% planu),
- opłaty za korzystanie ze środowiska – 14.374,19 zł (71,87% planu),
- dochody z tytułu realizacji zadań zleconych – 5.298,46 zł (39,13% planu),
- zwroty świadczeń i inne wpływy z lat ubiegłych - 14.295,05 zł (20,12% planu)
- środki Krajowego Funduszu Szkoleniowego (umowa nr 88/2019/KFS z dnia 07.10.2019 r.) w kwocie 1.600,00 zł na doskonalenie zawodowe nauczyciela w Szkole Podstawowej w Uniszkach Zawadzkich;
- pozostałe dochody – 12.138,61 zł (44,28% planu).

II.2. SUBWENCJA

W 2019 roku do budżetu gminy wpłynęła subwencja ogólna w kwocie **5.107.460,00 zł** (100% planu), na którą składała się:

- część oświatowa - **4.084.372,00 zł**
- część wyrównawcza - **1.023.088,00 zł**

Łącznie subwencja dla gminy w 2019 roku była o 254.660,00 zł wyższa od kwoty subwencji przekazanej w 2018 roku, w tym część oświatowa była wyższa o 97.419,00zł, wyrównawcza wyższa o 157.241 zł. W trakcie roku budżetowego gmina otrzymała 15.821,00 zł z rezerwy subwencji oświatowej na zakup pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w szkołach podstawowych oraz kwotę 91.832,00 zł w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji

ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2019, wynikającą z wprowadzenia podwyżek wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2019 r.

Gmina nie otrzymywała w 2019 roku części równoważącej subwencji.

II.3. DOTACJE

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone gminie wyniosły ogółem 7.117.982,49 zł (99,97% planu).

Realizowano następujące zadania:

- zadania z zakresu pomocy społecznej – 6.250.195,16 zł w tym:
 - świadczenie Rodzina 500+ – 3.967.697,46 zł
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, fundusz alimentacyjny – 2.095.400,00 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 12.348,54 zł,
 - dodatki energetyczne - 524,98 zł
 - karta dużej rodziny – 771,64 zł
 - wspieranie rodziny – 178.890,00 zł
- zwrot akcyzy dla rolników – 726.634,61 zł,
- realizacja zadań z zakresu administracji rządowej w gminie – 65.104,00 zł,
- wybory do rady gminy i wybory wójta – 300,00 zł,
- wybory do Sejmu i Senatu – 20.444,00 zł,
- wybory do Parlamentu Europejskiego – 19.291,00 zł,
- zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów – 35.198,72 zł
- weryfikacja stałego rejestru wyborców – 815,00 zł.

2. Dotacje celowe otrzymane na zadania własne gminy wyniosły ogółem 762.042,49 zł (99,67% planu) z tego:

- dotacja Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych (umowa nr 37/UMWM/05/2019/RW-RM-II/1-92 z dnia 22 maja 2019 r.) „Przebudowa drogi gminnej nr G230937W w miejscowości Kobiałki” – 100.000,00 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych (umowa nr 293/UMWM/11/2019/RW-RM-II/1-257 z dnia 19 listopada 2019 r.) „Przebudowa drogi gminnej nr G230906W w miejscowości Grzybowo-Kapuśnik” – 50.000,00 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” na zadanie „Wymiana drzwi garażowych w remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Grzebsku” (umowa nr 1051/UMWM/07/2019/RW-OW-I/D/MIAS z dnia 19.07.2019r.) - 7.472,25 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” na zadanie „Wymiana drzwi garażowych w strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Grzybowie” (umowa nr 1049/UMWM/07/2019/RW-OW-I/D/MIAS z dnia 19.07.2019r.) - 7.472,25 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2019” na zadanie „Remont

boiska sportowego wielofunkcyjnego w Uniszkach Zawadzkich" (umowa nr 43/ES-SE-IV/D-156/MIWIS/19 z dnia 19.07.2019 r. - 120.000,00 zł;

- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Programu Dofinansowania Pracowni Informatycznych i Językowych” (umowa nr 169/ES-KW/D-130/MPDP/2019 z dnia 11.10.2019r.) na zadanie „Dofinansowanie Pracowni Językowej” w Szkole Podstawowej w Uniszkach Zawadzkich - 20.750,00 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” na zadanie „Zakup i montaż lamp solarnych w miejscowości Uniszki Zawadzkie” (umowa nr 1052/UMWM/07/2019/RW-OW-I/D/MIAS z dnia 19.07.2019r.) – 10.000,00 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” na zadanie „Doposażenie orkiestry dętej i świetlicy wiejskiej w Wieczfnia Kościelnej” (umowa nr 1048/UMWM/07/2019/RW-OW-I/D/MIAS z dnia 19.07.2019r.) – 10.000,00 zł;
- dotacja Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” na zadanie „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Zakrzewo Wielkie” (umowa nr 1050/UMWM/07/2019/RW-OW-I/D/MIAS z dnia 19.07.2019r.) -10.000,00 zł;
- dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na program usuwania azbestu z terenu gminy - 41.288,00 zł
- dotacja na realizację rządowego programu dożywiania dzieci w szkołach 18.400,00 zł;
- dotacja na utrzymanie GOPS – 88.438,00 zł;
- dotacja na pomoc materialną dla uczniów (stypendia, zasiłki szkolne) – 47.294,15 zł;
- dotacja na zasiłki i pomoc w naturze- 28.000,00 zł;
- dotacja na zasiłki stałe - 48.997,00 zł;
- dotacja na zatrudnienie asystenta rodziny - 1.908,00 zł;
- dotacja na składki na ubezpieczenia społeczne – 4.409,73 zł;
- dotacja na zwrot 21,425% wydatków poniesionych w 2018 roku w ramach funduszu sołeckiego - 41.448,09 zł;
- dotacja na różne formy wychowania przedszkolnego -106.165,02 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 2019 roku z budżetu gminy wydano ogółem **21.158.819,16 zł**, co stanowi **91,27%** planu.

Wydatki bieżące (91,17% ogółu wydatków) wykonano w kwocie **19.292.319,11 zł** (92,01% planu) i przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne 7.024.204,03 zł,
- dotacje dla innych jst udzielone na podstawie porozumień 41.805,00 zł,
- dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych 97.818,00 zł,

- dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury 236.386,35 zł,
- wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych 7.280,00 zł,
- wydatki na obsługę długu 42.897,23 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe 11.841.928,50 zł.

Wydatki majątkowe (8,83 % ogółu wydatków) wykonano w kwocie **1.866.500,05 zł** (84,30 % planu) i przeznaczono na:

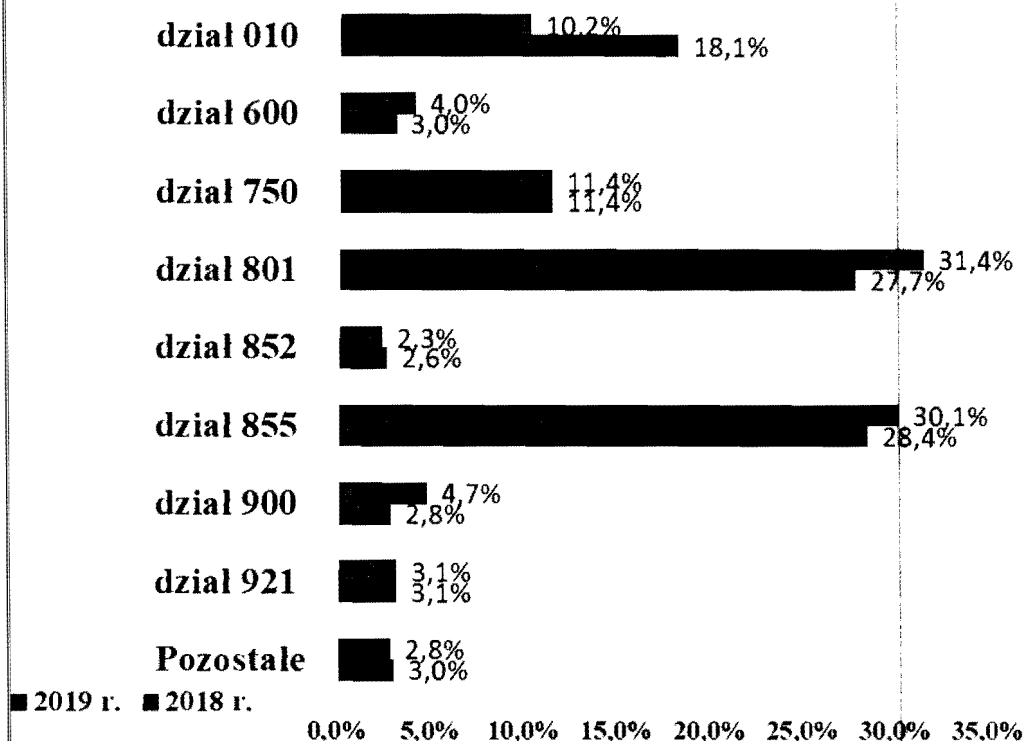
- zadania inwestycyjne własne 1.811.231,05 zł,
- dotacje dla innych jst na podstawie porozumień 12.669,00 zł
- dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych 6.600,00 zł
- wpłaty na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji 30.000,00 zł
- wpłaty na Fundusz Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej 6.000,00 zł.

Wykonanie wydatków ogółem w poszczególnych działach budżetu gminy

w zł

Dział	Plan 2019	Wykonanie 2019	% realizacji	% udział w strukt.
1	2	3	4	5
010 Rolnictwo i łowiectwo	2.314.299,28	2.158.643,88	93,27	10,20
020 Leśnictwo	1.000,00	0,00	0,00	0,00
600 Transport i łączność	1.308.807,09	839.288,14	64,13	3,97
700 Gospodarka mieszkaniowa	107.629,00	59.472,97	55,26	0,28
710 Działalność usługowa	143.026,23	48.126,56	33,65	0,23
750 Administracja publiczna	2.658.229,49	2.416.944,65	90,92	11,42
751 Urzędy nacz. org. Władzy	41.200,00	40.850,00	99,15	0,19
752 Obrona narodowa	500,00	0,00	0,00	0,00
754 Bezpieczeństwo publiczne	217.347,10	178.953,51	82,34	0,85
757 Obsługa długu publicznego	56.500,00	42.897,23	75,92	0,20
758 Różne rozliczenia	139.762,00	7.336,22	5,25	0,03
801 Oświata i wychowanie	7.118.381,25	6.644.068,56	93,34	31,40
851 Ochrona zdrowia	60.834,00	46.009,62	75,63	0,22
852 Pomoc społeczna	512.490,00	493.259,75	96,25	2,33
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	84.789,00	74.837,69	88,26	0,35
855 Rodzina	6.378.880,00	6.371.655,51	99,89	30,11
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.158.216,00	993.262,57	85,76	4,70
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	776.084,00	657.659,83	84,74	3,11
926 Kultura fizyczna	103.951,00	85.552,47	82,30	0,41
Suma	23.181.925,44	21.158.819,16	91,27	100,00

Wydatki budżetu gminy w 2019 r. wg działów



III.1. Realizacja wydatków bieżących według poszczególnych działów i dysponentów środków.

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	2.314.299,28	2.158.643,88	93,27 %
z tego : <i>wydatki bieżące</i>	1.174.299,28	1.072.094,01	91,30 %

rozdz. 01009 – spółki wodne – 20.000,00 zł (100,00% planu). Udzielono dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej „Wieczfnia” 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 – 318.179,40 zł (86,32% planu). Były to wydatki związane z dopłatami dla mieszkańców do 1 m³ ścieków 129.979,13 zł, administrowaniem i utrzymaniem sieci kanalizacyjnej 174.338,73 zł i utrzymaniem bieżącym sieci kanalizacyjnej 13.861,54 zł.

rozdz. 01030 – Izby rolnicze – na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w Warszawie przekazano 7.280,00 zł (97,92% planu)- 2% dochodów gminy z tytułu podatku rolnego.

rozdz. 01095 - Pozostała działalność – koszty zwrotu podatku akcyzowego w dwóch transzach wyniosły **726.634,61 zł** (100% planu). 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 – 712.386,88 zł oraz pokrycie kosztów realizacji zadania zleconego poniesionych przez gminę -14.247,73 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

W 2019 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	1.308.807,09	839.288,14	64,13 %
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	464.807,09	258.859,14	55,69 %

W zadaniach bieżących, na które wydatkowano kwotę **258.859,14 zł**, realizowano remonty dróg gminnych oraz wykonywano zadania z ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych.

W 2019 r. na remonty i naprawy dróg gminnych wydatkowano 187.819,45 zł i wykonano następujące zadania:

1. Remont drogi transportu rolnego na działce nr 240/2 w miejscowości Grzybowo-Kapuśnik – 59.944,79 zł.

Na zakres rzeczowy w/w zadania składały się następujące roboty na odcinku 265 mb: wykonanie wzmocnienia istniejącej nawierzchni żwirowej kruszywem łamanym 607,50 m², uzupełnienie poboczy kruszywem łamanym o grubości warstwy 9 cm – 210,00 m², wykonanie warstwy wiążącej nawierzchni bitumicznej o gr. 4 cm – 506,80 m², wykonanie warstwy ścieralnej nawierzchni bitumicznej o gr. 4 cm – 490,00 m²,

Remont drogi wykonało Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. z Mławy, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8.

2. Remont drogi bitumicznej położonej na działce nr 104/4 w miejscowości Uniszki Gumowskie – 15.370,08 zł.

Na zakres rzeczowy w/w zadania składały się następujące roboty: roboty ziemne pod warstwy konstrukcyjne nawierzchni bitumicznej, wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego o gr. warstwy po zagęszczeniu 20 cm, skropienie nawierzchni emulsją asfaltową przed ułożeniem warstwy nawierzchni z betonu asfaltowego – 80,00 m², ustawienie krawężnika betonowego 15x30x100 cm na podsypce cementowo-piaskowej – 18,00 mb, wykonanie warstwy wiążącej nawierzchni bitumicznej i warstwy ścieralnej nawierzchni bitumicznej o gr. 5 cm – 80,00 m²,

Remont drogi wykonało Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynieryjnych „PRDI” S.A. z Mławy, ul. Stefana Roweckiego „Grota” 8.

3. Remont drogi gminnej Nr G230941 W w miejscowości Łęg – 36.803,54 zł.

Na zakres rzeczowy remontu istniejącej nawierzchni na odcinku 110 mb składały się następujące roboty: mechaniczne rozebranie istniejącej nawierzchni bitumicznej o gr.

warstwy 8 cm, mechaniczne rozebranie istniejącej podbudowy z kruszywa mineralnego o gr. 20 cm, wykonanie podbudowy z kruszywa łamanego o uziarnieniu 0/31,5 mm – 383,61 m²,

Remont tej drogi wykonało Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Inżynierskich „PRDI” S.A. z Mławy, ul. Stefana Roweckiego „Grot” 8.

4. Remont drogi gminnej G230926W w Bąkach - 10.184,40 zł.

Remont drogi żwirowej polegał na wbudowaniu pospółki drogowej w ilości 360,0 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty wykonała firma JAD-BUD z Wieczfnia-Kolonii.

5. Wzmocnienie istniejących dróg prowadzących do pól w Uniszkach Gumowskich 14.427,90 zł.

Remont dróg gruntowych w Uniszkach Gumowskich polegał na wbudowaniu pospółki drogowej w ilości 510,0 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty remontowe wykonała firma JAD- BUD z Wieczfnia-Kolonii.

6. Naprawa nawierzchni drogi gruntowej w miejscowości Grzybowo-Kapuśnik – 9.335,70 zł.

Wykonano remont nawierzchni żwirowej polegający na wbudowaniu pospółki drogowej w ilości 330,0 ton wraz z profilowaniem nawierzchni. Roboty remontowe wykonała firma JAD-BUD z Wieczfnia-Kolonii.

W 2019 roku w zakresie remontów dróg, w jedenastu gminnych miejscowościach, wykonywano naprawy nawierzchni bitumicznych masą asfaltobetonową (tzw. remonty cząstkowe nawierzchni) oraz równano drogi gminne-15.233,84 zł.

Naprawiono przepusty rurowe z rur betonowych ø 50 cm w miejscowości Grzybowo, Windyki i Wieczfnia-Kolonia za kwotę 17.623,29 zł.

Wyremontowano chodnik oraz fragment drogi w Kuklinie-8.895,91 zł

Wyżej wymienione roboty wykonywało Mławskie Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe MPDM Sp. z o.o. z Mławy, ul. Warszawska 25A oraz firma „JAD-BUD” Witold Chmielewski z Wieczfnia-Kolonii 2C.

W celu realizacji pozostałych zadań bieżących w zakresie utrzymania dróg gminnych wydatkowano kwotę 26.130,43 zł. Uzupełniono brakujące oznakowania drogowe, kosze uliczne oraz zakupiono pospółkę.

W ramach zakupu usług środki wydatkowano głównie na wykaszanie poboczy-9.095,66 zł, montaż wiat przystankowych w Wieczfnia-Kolonii i Łęgu-7.134,00 zł, transport tłucznia i usługi koparki – 4.552,85 zł oraz zimowe utrzymanie dróg-2.354,40zł.

Z tytułu opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1.712,55 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Zakres rzeczowy zadań bieżących został zrealizowany. Niewykonanie planu wynika z oszczędności np. na zimowe utrzymanie dróg.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	107.629,00	59.472,97	55,26%
<i>z tego wydatki bieżące</i>	107.629,00	59.472,97	55,26 %

rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki bieżące w 2019 roku w wysokości **59.472,97 zł** były przeznaczone przede wszystkim na:

- opracowywanie dokumentacji geodezyjnej, w tym na koszty podziałów działek, wypisy z ewidencji gruntów; koszty opłat sądowych za założenie, wpisy i odpisy z ksiąg wieczystych założonych dla nieruchomości stanowiących własność gminy Wieczfnia Kościelna- 4.102,44 zł
 - opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy 3.265,65 zł,
 - wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości 1.476,00 zł,
 - pracę komisji urbanistycznej 2.900,00 zł,
 - utrzymanie budynków komunalnych: koszty poniesione za paliwo gazowe, energię elektryczną i wodę zimną w wysokości ogółem 20.111,60 zł, materiały do napraw – 5.715,99 zł, usługi kominiarskie, remonty i naprawy, usuwanie awarii, przeglądy i usługi konserwacyjne w budynkach komunalnych – 13.622,29 zł.
 - podatek od nieruchomości gminnych nie objętych zwolnieniami ustawowymi i zwolnieniem na podstawie uchwały rady 8.279,00 zł,
- Niewykonanie planu wydatków bieżących wynika z nieponoszenia wydatków na ekspertyzy oraz oszczędności w wydatkach na usługi i media w budynkach komunalnych.

Dział 710– Działalność usługowa

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	143.026,230	48.126,56	33,65 %
<i>z tego: wydatki bieżące</i>	120.000,00	35.457,56	29,55%

W 2019 roku zostały poniesione wydatki, które były zaplanowane w związku z opracowaniem materiałów planistycznych w tym zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Pogorzel i Kuklin. Zgodnie z umowami płatności są realizowane w ratach dopiero po zakończeniu kolejnych etapów prac.

Dział 750 - Administracja publiczna

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	2.658.229,49	2.416.944,65	90,92%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	2.658.229,49	2.416.944,65	90,92%

rozdz. 75011 - Urzędy wojewódzkie – wykonanie **65.104,00 zł**, tj. 100% planu, na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz na wydatki rzeczowe: zakup materiałów, obsługę informatyczną programu oraz konserwację ksiąg w Urzędzie Stanu Cywilnego.

rozdz. 75022 - Rady gmin – w 2019 roku na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano ogółem **130.098,59 zł**, tj. 95,01% planowanych środków, z których przeznaczono na diety radnych – 124.155,38 zł oraz na pozostałe zakupy bieżące 5.943,21 zł.

Odbyło się 7 sesji oraz 37 posiedzeń komisji;

rozdz. 75023 - Urzędy gmin - wykonanie – **2.157.198,39 zł**, tj. 90,50 % planowanych środków na wydatki bieżące.

Wydatki dotyczące Urzędu Gminy w 2019 roku ponoszone były na: wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników, utrzymanie budynku administracyjnego, posesji, zakup niezbędnych materiałów biurowych oraz sprzętu, konserwację wyposażenia, obsługę informatyczną i inne wydatki zapewniające właściwe funkcjonowanie administracji.

W 2019 roku przeciętne zatrudnienie (łącznie z pracownikami zatrudnionymi w ramach robót publicznych) w Urzędzie Gminy wynosiło 30,2 etatu.

Wydatki związane z wypłaconymi wynagrodzeniami oraz innymi świadczeniami wynikającymi ze stosunku pracy (wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, nagrody regulaminowe, pochodne od wynagrodzeń-składki na ubezpieczenia społeczne i na Fundusz Pracy, dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. "trzynastki", odpisy na ZFŚS) wyniosły 1.776.061,48 zł i stanowiły 76,14% wydatków bieżących dokonanych w tym rozdziale.

W ramach robót publicznych było zatrudnionych 7 osób. Wynagrodzenie w/w pracowników było w części refundowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie – 72.449,47 zł.

W 2019 roku wypłacono wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za pełnienie roli inkasenta podatków w kwocie 28.824,00 zł.

Inne istotne wydatki rzeczowe Urzędu Gminy to:

-zakup gazu, energii elektrycznej, wody– 52.617,10 zł;

-zakup środków czystości – 4.237,04 zł;

-prenumerata dzienników i czasopism (7 tytułów) – 6.367,06 zł;

-usługi pocztowe – 24.645,20 zł;

-bieżące utrzymanie samochodów służbowych (paliwo, przeglądy, części zamienne, remonty) -21.040,65 zł;

-zakup materiałów i wyposażenia (w tym materiały biurowe, klimatyzator do serwerowni i materiały do remontu pomieszczeń w budynku urzędu) 45.819,38 zł,

-szkolenia pracowników – 11.978,60 zł;

- ubezpieczenie majątku i inne opłaty– 21.990,42 zł;
- delegacje i ryczałt – 3.780,35 zł;
- usługi telefoniczne i Internet – 8.541,90 zł;
- serwis oprogramowania, opłaty za internetowy dostęp do baz, abonamenty, otrzymanie strony www i kont pocztowych, obsługa informatyczna – 72.746,73 zł;
- składka na PFRON – 17.237,00 zł;
- remonty i naprawy– 34.076,59 zł;

rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wykonanie 29.149,51 zł, tj. 88,33% planu.

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

- zakup kalendarzy – 3.567,00 zł,
- ogłoszenia, reklamy prasowe i na portalu internetowym, -3.447,47 zł,
- materiały promocyjne –11.766,69 zł.

rozdz. 75095 - Pozostała działalność - wykonanie wydatków bieżących 35.394,16 zł, tj. 89,78% planu.

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

- wydatki bieżące jednostek pomocniczych, w tym diety sołtysów za udział w sesjach rady –30.600,00 zł;
- składka roczna na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej– 1.914,16zł.

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

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	41.200,00	40.850,00	99,15%
<i>z tego: wydatki bieżące</i>	41.200,00	40.850,00	99,15%

rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 815 zł, tj. 100,0% planu. Wydatki związane były z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

rozdz. 75108 – Wybory do sejmiku i senatu– 20.444,00 zł, tj. 100,00% planu. Wydatki związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do sejmiku i senatu w tym na:

- wydatki na diety dla członków czterech komisji 12.000,00 zł,
- pozostałe wydatki osobowe 6.394,35 zł,
- wydatki rzeczowe 2.049,65 zł.

rozdz. 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie– 300,00 zł, tj. 100,0% planu. Wydatki związane były z kosztami przekazania depozytów z wyborów samorządowych w 2018 r. do Archiwum Państwowego.

rozdz. 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego– 19.291,00 zł, tj. 98,22% planu. Wydatki związane były z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów w tym na:

- diety dla członków czterech komisji 11.300,00 zł,

- pozostałe wydatki osobowe 5.100,22 zł,
- wydatki rzeczowe 2.890,78 zł.

Niewykorzystaną dotację na wypłaty dla członków komisji w kwocie 350,00 zł zwrócono 24-06-2019 roku na rachunek Krajowego Biura Wyborczego w Ciechanowie.

Dział 752 – Obrona narodowa

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	500,00	0,00	0,00%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	500,00	0,00	0,00 %

W 2019 roku w gminie nie były ponoszone wydatki na obronę narodową.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	217.347,10	178.953,51	82,34%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	151.347,10	113.064,51	74,71%

rozdz. 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Na ochronę p/pożarową, czyli zapewnienie właściwego funkcjonowania 6 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano kwotę 71.209,11 zł, tj. 66,03 % planu z tego głównie na:

- wynagrodzenia z pochodnymi dla kierowców - konserwatorów 15.317,88 zł,
- udział strażaków w ćwiczeniach, zawodach i akcjach ratowniczych – 8.515,16 zł,
- badania techniczne pojazdów, przeglądy sprzętu ppoż, naprawy i remonty – 1.227,85 zł,
- zakup paliwa, olejów, części zamiennych - 7.416,21 zł,
- zakup na rzecz OSP Wieczfnia Kościelna następującego wyposażenia: 12 szt. rękawic strażackich-2.519,97 zł, 12 szt. ubrań koszarowych-2.675,99 zł, 3 szt. drabin nasadkowych 3 szt.-1.276,36 zł, 6 szt. wideł- 364,79 zł
- badania lekarskie – 3.373,00 zł,
- ubezpieczenie majątku i strażaków 12.975,50 zł,
- dotacje z budżetu gminy dla jednostek OSP – 2.818,00 zł,

Z dotacji z budżetu gminy dofinansowano następujące zakupy:

- dla jednostki OSP w Wieczfnia Kościelnej zakup mundurów-2 kpl, czapek-2 szt., koszul-2 szt., butów strażackich KOMFORT Plus z membraną YUMA- 9 szt., kombinezonu HORNET-1- 1 szt., spodniobutów MAX S-5- 2 szt., butli powietrznej stalowej 6l/300 bar na łączną kwotę 12.024,97 zł w tym środki gminy-2.473,00 zł
- dla jednostki OSP w Grzybowie zakup munduru-1 kpl, czapki-1 szt., koszuli-1 szt. na łączną kwotę 688,80 zł w tym środki gminy-345,00 zł

Poniesione wydatki gwarantowały utrzymanie gotowości bojowej jednostek. Niewykonanie planu dotyczyło w głównej mierze niższych kosztów uczestnictwa strażaków w akcjach ratowniczych i szkoleniach oraz wykorzystanie w 16% planowanych w budżecie dotacji celowych na dofinansowanie zakupów bieżących dla jednostek OSP.

rozdz. 75414 – Obrona cywilna

W 2019 roku nie ponoszono wydatków na obronę cywilną.

rozdz. 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 41.805,00 zł (100% planu) na wydatki bieżące. Środki były przekazywane na rachunek budżetu gminy realizującego zadanie- Gmina Wiśniewo. Dotacja została rozliczona zgodnie z porozumieniem na podstawie sprawozdania rocznego jednostki z wykonania dochodów i wydatków oraz z wykonania zadań rzeczowych. W styczniu 2020 roku Gmina Wiśniewo zwróciła niewykorzystaną dotację w kwocie 2.296,84 zł.

Realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **Załącznik nr 6** do sprawozdania.

rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W 2019 roku nie zostały poniesione bezpośrednie wydatki na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

Na odsetki od zaciągniętej przez gminę w latach wcześniejszych pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wydatkowano 42.897,23 zł (75,92% planu).

Dział 758 – Różne rozliczenia

rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W 2019 roku z utworzonej rezerwy ogólnej w kwocie 80.000,00 zł Wójt Gminy nie rozdysponowywał środków.

W 2019 roku nie wystąpiły również okoliczności, na które mogłaby być rozdysponowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe utworzona w kwocie 52.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	7.118.381,25	6.644.068,56	93,34%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	7.118.381,25	6.644.068,56	93,34%

Struktura źródeł finansowania bieżącej działalności placówek oświatowych w 2019 roku przedstawia się następująco:

- subwencja oświatowa – 4.084.372,00 zł, w tym:
 - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy - 15.821,00 zł
- środki własne budżetu gminy – 1.922.347,57 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa – 141.363,74 zł, w tym;
 - wychowanie przedszkolne – 106.165,02 zł
 - na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych – 35.198,72 zł
- dotacje celowe od innych jst – 142.350,00 zł, w tym:
 - dotacja na zadanie bieżące „Remont boiska sportowego wielofunkcyjnego w Uniszkach Zawadzkich” w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2019 – 120.000,00 zł
 - dotacja na zadanie bieżące „Dofinansowanie pracowni językowej” w ramach Mazowieckiego Programu Dofinansowania Pracowni Informatycznych i Językowych – 20.750,00 zł
 - środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie studiów podyplomowych dla nauczycieli – 1.600,00 zł
- dotacje na realizację projektu „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości” w ramach RPO WM – 353.635,25 zł,

Realizacja budżetu w zakresie oświaty - dział 801

Wyszczególnienie	Plan 2019r.	Wykonanie 2019r.	% wykonania
80101 Szkoły podstawowe	4.762.941,58	4.574.614,04	96,05
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	146.576,07	143.712,85	98,05
80104 Przedszkola	26.120,00	22.549,71	86,33
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	434.119,81	417.116,07	96,08
80110 Gimnazja	387.465,83	387.465,83	100,00
80113 Dowożenie uczniów do szkół	285.445,00	245.373,31	85,96
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	26.250,00	20.030,16	76,31
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	155.038,19	90.685,33	58,49

Wyszczególnienie	Plan 2019r.	Wykonanie 2019r.	% wykonania
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	18.257,47	18.257,47	100,00
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	61.697,64	61.697,64	100,00
80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół	8.813,95	8.813,95	100,00
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	35.202,00	35.198,72	99,99
80195 Pozostała działalność	770.453,71	618.553,48	80,28
Ogółem	7.118.381,25	6.644.068,56	93,34

W porównaniu do roku poprzedniego wydatki bieżące zwiększyły się o 841.223,69 zł. Powodem powyższego zwiększenia były pozyskane środki zewnętrzne na realizację projektu, dodatkowe zadania bieżące (remont boiska i urządzenie pracowni językowej) oraz zwiększone wydatki w związku z podwyżkami wynagrodzeń dla nauczycieli. Zgodnie z art. 30a ustawy Karta Nauczyciela w 2019 roku wypłacono dodatki uzupełniające za 2018 rok dla nauczyciela mianowanego w kwocie brutto 1.769,08 zł.

Wydatki bieżące w oświacie obejmowały:

- wynagrodzenia i pochodne 5.126.723,87 zł; udział w strukturze wydatków w jednostkach oświatowych- 77,2 % wydatków bieżących. Wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 465.317,55 zł wiąże się ze zmianami kadrowymi oraz jest skutkiem wzrostu wynagrodzeń i dodatków w 2019 roku.

- pozostałe wydatki bieżące 1.517.344,69 zł – 22,8%.

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

- media tzn. gaz, energia elektryczna, woda - 255.096,19 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 358.671,13 zł
- zakup żywności do stołówki – 27.688,60 zł

- zakup pomocy dydaktycznych, podręczników, materiałów ćwiczeniowych i książek – 112.357,08 zł
- zakup usług obcych (usługi transportowe, wywóz nieczystości, konserwacje, naprawy, przeglądy, usługi zdrowotne, remontowe) – 453.076,62 zł
- koszty uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkoli z sąsiednich gmin – 22.549,71 zł
- koszty dowożenia uczniów do szkół – 245.373,31 zł
- ubezpieczenia majątku – 9.808,40 zł
- usługi telekomunikacyjne i internetowe – 5.034,96 zł
- szkolenia pracowników administracyjnych i doskonalenie zawodowe nauczycieli – 22.559,39 zł
- delegacje służbowe – 5.129,30 zł.

rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w 2019 roku realizowane bezpośrednio przez szkoły podstawowe stanowiły łącznie kwotę 4.574.614,04 zł – 96,1% planu.

W tym rozdziale statutowe zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- **Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich**

Wykonanie wydatków 1.163.682,94 zł – 98,7% planu. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 937.034,95 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 34.931,38 zł.

W 2019 roku z wyposażenia zakupiono m.in.: meble szkolne i szafy na dokumentację – 4.608,64 zł, program „Plan lekcji” – 1.898,00 zł, kamery i rejestrator do monitoringu szkoły – 4.430,00 zł, roletę dzielącą pomieszczenia – 1.277,63 zł, licencje programów Office, Librus Synergia – 3.869,00 zł. Zaopatrzone szkołę w pomoce dydaktyczne – 19.451,52 zł (kwota 15.821,00 z rezerwy oświatowej).

Na bieżące zużycie zakupiono środki czystości – 3.682,26 zł, materiały biurowe – 4.477,40 zł, materiały do drobnych remontów i napraw – 3.351,85 zł, paliwo do kosiarki – 714,74. Zapłacono za prenumeratę czasopism i publikacji – 2.566,62 zł. Wydatki na media (energia elektryczna, gaz, woda) – 43.977,09 zł.

Usługi remontowe i naprawcze wyniosły: 45.794,50 zł. Remontu wymagał korytarz szkolny, szatnia oraz sala gimnastyczna (tj. gipsowanie, malowanie, wymiana drzwi, naprawa zabezpieczeń w oknach) – 19.942,00 zł. Przystosowanie pomieszczeń na potrzeby przedszkola i świetlicy – 7.995,00 zł, naprawa ogrodzenia – 1.600,00 zł, naprawa przewodów kominowych, obróbka dachu – 2.500,00 zł, naprawa instalacji elektrycznej w pomieszczeniach szkoły – 2.170,95 zł, naprawa elewacji budynku gospodarczego – 4.000,00 zł, odnowienie wykładzin – 3.758,88 zł.

W zakresie usług środki wydatkowano w wysokości 33.164,81 zł na monitoring szkoły, wywóz odpadów i nieczystości, monitoring kotłowni, przeglądy, przewóz uczniów. Zdemonutowano i zamontowano nowy monitoring szkoły – 4.920,00 zł

- **Szkoła Podstawowa w Windykach**

Wykonanie wydatków 857.332,29 zł – 95,6% planu. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 750.081,81 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 29.658,10 zł. Niewykorzystane środki finansowe dotyczyły wynagrodzeń i były związane z zabezpieczeniem środków na skutki awansu zawodowego dwóch nauczycieli. W jednym przypadku dokumentacja złożona została w innym niż zakładano terminie,

natomiast w drugim przypadku nauczyciel rozwiązał umowę o pracę od miesiąca września.

W 2019 roku do szkoły zakupiono wyposażenie za kwotę 3.742,54 zł (tj: wyposażenie do klasy, biurko, szafa). Na bieżące zużycie zakupiono: środki czystości – 2.860,55 zł, materiały kancelaryjne, druki – 1.900,10 zł, pellet - 20.793,15zł, paliwo i części do kosiarki – 825,20, prenumeratę – 3.819,18 zł. Wydatki na media (energia elektryczna, woda) – 5.363,17 zł.

Za kwotę 13.100,32 zł zakupiono: książki do biblioteki niezbędne do realizacji podstawy programowej – 2.484,08zł, monitor interaktywny – 7.000,00 zł oraz inne niezbędne pomoce dydaktyczne.

W zakresie usług środki w kwocie 14.801,60 zł wydatkowano na wywóz odpadów i nieczystości, przewóz uczniów, dostęp do portalów poradnikowych odnowienie licencji programów oraz usług w zakresie ochrony danych osobowych. Naprawy i remonty wyniosły 3.475,58 zł (tj: naprawa instalacji elektrycznej, montaż drzwi do sekretariatu oraz inne drobne naprawy).

- Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej

Wykonanie wydatków 2.553.598,81 zł – 95,1% planu. Na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono kwotę 2.090,322,60 zł. Wzrost kwoty wynagrodzeń w stosunku do roku poprzedniego wiąże się ze wzrostem wynagrodzeń i dodatków od września 2019r., uruchomieniem dodatkowych godzin zajęć z rewalidacji oraz końcem funkcjonowania gimnazjum i przeniesieniem nauczycieli do szkoły podstawowej. Odpis na ZFŚS wyniósł- 79.958,23zł. Niewykonanie w pełni planu na wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń związane było z przebywaniem pracowników szkoły na długotrwałych zwolnieniach lekarskich, rozwiązaniem umowy o pracę przez pracownika, na niewypłaceniu zaplanowanej odprawy dla nauczyciela.

W 2019 roku do szkoły podstawowej zakupiono m.in. artykuły biurowe, tonery i druki – 14.992,00 zł, środki czystości – 12.550,00 zł, etylinę do kosiarek – 3.470,00 zł, materiały gospodarcze i sprzęt gospodarczy – 9.019,00 zł, prenumeratę – 754,00 zł. Zakup szaf, niszczarki, wentylatora – 2.949,00zł. Wydatki na media (energia elektryczna, gaz, woda) stanowiły kwotę – 205.755,93 zł, gaz propan-butan do ogrzewania szkoły filialnej w Grzebsku – 35.248,00 zł (niewykonane wydatki w stosunku do planu związane z mniejszym zużyciem gazu).

Zakupiono pomoce dydaktyczne do edukacji wczesnoszkolnej i przedszkolnej – 2.748,49zł, matematyki - 794,00 zł, wychowania fizycznego – 7.238,75 zł. Łącznie 10.781,24 zł.

Na naprawy urządzeń tj ksero, drukarek, komputerów przeznaczono kwotę – 2.271,00zł, przeglądy i naprawy kotłowni – 4.336,00 zł, naprawa oświetlenia i dachu hali sportowej – 2.200,00 zł, naprawa lamp jarzeniowych w szkole – 3.000,00 zł. W zakresie usług środki w kwocie 52.100,41 zł wydatkowano m.in. na wywóz odpadów i opłaty za odprowadzanie ścieków – 21.393,00zł, przewóz uczniów na zawody i konkursy- 7.454,00zł, opłaty za dostęp do portali i odnowienia licencji – 6.240,00zł, przeglądy roczne i pięcioletnie -7.763,00 zł, usługę deratyzacji 1.353,00zł., usługę w zakresie ochrony danych osobowych – 2.400,00 zł.

rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

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

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 54.539,87 zł – 100 % planu (realizacja od 1 stycznia do 31 sierpnia 2019r.).
- Szkoła Podstawowa w Wieczfni Kościelnej wykonanie wydatków 89.172,98 zł – 96,9% planu.

rozdz. 80104 – Przedszkola – poniesiono koszty uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkoli w Mławie oraz w gm. Janowiec Kościelny. Na ten cel wydatkowano kwotę 22.549,71 zł tj. 86,3% planu.

rozdz. 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Wydatki w 2019 roku stanowiły łącznie kwotę 417.116,07 zł – 96,1 % planu.

Gmina Wieczfnia Kościelna prowadziła punkty przedszkolne, do których uczęszczali dzieci w wieku 3 – 5 lat. Zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 70.937,45 zł – 98,5 % planu.
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 98.316,76 zł – 92,3% planu.
- Szkoła Podstawowa w Wieczfni Kościelnej wykonanie wydatków 247.861,86 zł – 97,0% planu.

rozdz. 80110 – Gimnazja

Szkoła Podstawowa w Wieczfni Kościelnej – oddział gimnazjalny - wykonanie wydatków 387.465,83 zł – 100 % planu. Z dniem 31 sierpnia 2019r. przestały funkcjonować klasy gimnazjalne przy szkole podstawowej. Powyższe wydatki były przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli uczących dzieci z klas III gimnazjum.

rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W 2019 roku na ten cel wydatkowano kwotę 245.373,31 zł tj. 86,0 % planu. Niewykorzystanie planu związane jest z niższą ceną biletów miesięcznych od miesiąca września 2019r. Wydatki związane z dowożeniem dzieci do szkół zmniejszyły się w porównaniu do 2018 roku o 31.506,01 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, Nidzicy i Laskach k. Warszawy podpisano odrębną umowę, na podstawie której wydatkowano kwotę 66.831,01 zł.

rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w kwocie 23.400,00 zł, oraz zabezpieczono ze środków własnych szkół środki w kwocie 1.250,00 zł na koszty podróży służbowych. Realizacja przebiegała zgodnie z planem doskonalenia zawodowego nauczycieli przyjętym Zarządzeniem Wójta Gminy. Dofinansowano min.

studia podyplomowe, kurs i szkolenia oraz zawarto umowę z Powiatowym Ośrodkiem Doskonalenia Nauczycieli na doradztwo metodyczne. Ponadto dofinansowano z środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego studia podyplomowe w kwocie 1.600,00zł. Łączna kwota wydatków w 2019 roku na doskonalenie i doksztalcanie oraz koszty delegacji wyniosła 19.156,00 zł (76,6% planu). Środki finansowe nie były w pełni wykorzystane ze względu na doskonalenie zawodowe nauczycieli zorganizowane w ramach projektu „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości”.

rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Realizacja wydatków wyniosła 90.685,33 zł, co stanowi 58,5 % planu.

Przy Szkole Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej funkcjonowała stołówka szkolna, przygotowująca posiłki jednodaniowe dla uczniów Szkoły Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej, Szkoły Podstawowej w Uniszkach Zawadzkich i Szkoły Podstawowej w Windykach. Opłaty wnoszone przez uczniów pokrywały jedynie koszt tzw. wsadu do kotła. Bezpośrednie wydatki związane były z zakupem żywności (27.688,60 zł), zakupem pojemników i sztućców jednorazowych i drobnego wyposażenia kuchni (2.952,15 zł), kosztami dowożenia posiłków (2.225,89 zł) oraz wynagrodzeniami obsługi stołówki wraz z pochodnymi (57.818,69 zł). Niewykonanie w pełni planu na wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń związane było z zmianami kadrowymi. Ponadto nie zostały wykorzystane środki własne gminy na remont kuchni i stołówki szkolnej z powodu nieprzyznania środków z rządowego programu w zakresie remontów i wyposażenia stołówek szkolnych.

Zgodnie z informacją z MEN o sposobie kalkulacji kwoty subwencji oświatowej na stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod na rzecz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego oraz dzieci i młodzieży z upośledzeniem umysłowym posiadającym orzeczenie o potrzebie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych została utworzona wyodrębniona klasyfikacja budżetowa.

rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i w innych formach wychowania przedszkolnego

Wydatki w tym rozdziale były realizowane przez Szkołę Podstawową w Wieczfnia Kościelnej dla uczniów oddziałów przedszkolnych z dysfunkcjami. Wydatkowano łącznie kwotę 18.257,47 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli – 14.356,80 zł oraz zakup niezbędnych pomocy dydaktycznych (w tym laptopa dla ucznia niepełnosprawnego – 2.699,00zł).

rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w trzech szkołach oraz zakupu pomocy dydaktycznych i książek dla uczniów szkół podstawowych z dysfunkcjami:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 8.813,95 zł – 100% planu
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 8.813,95 zł – 100% planu.

- Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej –wykonanie wydatków 44.069,74 zł – 100% planu.

rozd. 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Wydatki w tym rozdziale były realizowane przez Szkołę Podstawową w Wieczfnia Kościelnej dla uczniów oddziałów gimnazjalnych z dysfunkcjami. Wydatkowano łącznie kwotę 8.813,95 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli.

rozd. 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji zadania zleconego dotyczącego zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów. Zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych wyniósł łącznie z kosztami obsługi zadania - 35.198,72 zł.

Zadania realizowały trzy jednostki organizacyjne gminy:

- Szkoła Podstawowa w Uniszkach Zawadzkich wykonanie wydatków 7.022,90 zł – 99,9 % planu.
- Szkoła Podstawowa w Windykach wykonanie wydatków 7.982,84 zł – 99,9% planu.
- Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej wykonanie wydatków 20.192,98 zł – 99,9% planu.

rozd. 80195 – Pozostała działalność

Odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli 32.340,46 zł -100% planu oraz wypłata świadczeń w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli emerytów – 3.180,00 zł – 71,98% planu.

W 2019 roku zrealizowano ważne zadanie bieżące pod nazwą „Remont boiska sportowego wielofunkcyjnego w Uniszkach Zawadzkich”. Łączne koszt zadania- 249.690,96 zł w tym dofinansowanie w kwocie 120.000,00 zł. Prace remontowe polegały na wymianie nawierzchni poliuretanowej oraz paneli ogrodzeniowych. Przy Szkole Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej przeprowadzono remont parkingu polegający na ułożeniu nowej nawierzchni z kostki brukowej. Koszt zadania 9.815,40zł.

Gmina Wieczfnia Kościelna w 2019 roku pozyskała środki na realizację unijnego projektu po nazwą „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości na lata 2019-2021 w ogólnej wartości 932.435,94 zł. Pierwsza transza zaliczki na realizację projektu w 2019 rok wynosiła 353.635,25 zł w tym środki z budżetu unijnego 290.749,00 zł oraz środki krajowe 62.886,25 zł.

Głównym celem projektu jest podniesienie u dzieci uczących się w szkołach podstawowych na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych z języka angielskiego, niemieckiego, matematyki, fizyki, biologii, chemii.

W okresie od września do 31 grudnia 2019 roku przeprowadzono w szkołach podstawowych szereg zajęć z języka angielskiego, niemieckiego, zajęć rozwijających

matematyczno-przyrodniczych rozwijających z biologii, fizyki, chemii, matematyki, zajęć wyrównawczych matematyczno-przyrodniczych, zajęć wyrównawczych z języka angielskiego oraz biologii, chemii i fizyki, matematyki.

Ponadto realizowano zajęcia dla uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych oraz dla uczniów niepełnosprawnych: socjoterapia, rewalidacja, terapia pedagogiczna, gimnastyka korekcyjna i logopedia.

Koszt zrealizowanych zajęć wynosił 48.445,09 zł.

W ramach projektu realizowane są również zajęcia z zadań zleconych tj. zajęcia z kreatywności, robotyki, zajęcia koła szachowego, technik informatyki.

Odrębnym celem projektu jest doskonalenie kompetencji nauczycieli, co odbywało się przez przeprowadzenie szkoleń.

Na zajęcia zlecone podmiotowi zewnętrznemu wydatkowano kwotę 27.700,00 zł.

W celu podniesienia jakości nauczania w szkołach podstawowych w ramach projektu doposażono pracownie matematyczno-przyrodnicze i pracownie informatyczne. Zakupiono m.in.: laptopy, jednostki centralne komputerów, urządzenia wielofunkcyjne, drukarki, tablety, roboty, programy multimedialne, projektory, bryły geometryczne, modele ziemi, szkielet człowieka, mikroskopy, modele: zwierząt, gleb, mapy itp. Zakupiono również pomoce dydaktyczne dla uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych. Powyższe pomoce dydaktyczne zostały przekazane do szkół z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna.

Środki, które wydano na zakupy materiałów i wyposażenia wyniosły 165.084,46 zł.

W ramach prowadzenia zajęć z języka angielskiego i niemieckiego zostały również zakupione komplety podręczników. Wydatek na ten cel wyniósł 2.620,00 zł.

Wartość kosztów bezpośrednich w całym projekcie wynosi 243.849,55 zł.

Koszty pośrednie rozliczane są ryczałtowo. Stanowią 25 % poniesionych wydatków na koszty bezpośrednie i są przeznaczone na obsługę administracyjną projektu. W ramach Zespołu Projektowego, który koordynuje wszystkie działania, obsługuje kadrowo i księgowo oraz rozlicza projekt, działa trzech pracowników urzędu gminy i trzech koordynatorów szkolnych.

Na wynagrodzenia dla personelu projektu wydatkowano kwotę 28.236,13 zł.

W ramach kosztów pośrednich zakupiono materiały niezbędne do pracy oraz materiały promocyjne o łącznej wartości 16.317,58 zł.

Wartość kosztów pośrednich projektu w 2019 roku wyniosła 44.553,71 zł.

Gmina Wieczfnia Kościelna jako wkład własny w projekcie udostępnia sale do zajęć dydaktycznych. W 2019 roku na wkład własny przeznaczono 7.722,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	60.834,00	46.009,62	75,63%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	60.834,00	46.009,62	75,63%

rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii

Realizowano Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2017-2021 dla Gminy Wieczfnia Kościelna. Zaplanowano środki finansowe na realizację

powyższego celu w wysokości 8.000,00 zł. Wydatki zrealizowano na kwotę 4.987,36zł, co stanowi 62,34 % planu.

Po raz kolejny włączono się w działania ogólnopolskiej Kampanii „Białych Serc” jako solidarny protest przeciwko narkotykom i przemocy. Kampania była realizowana w dniach od 12.10.2019 r. do 25.10.2019 r. pod hasłem „Zanim to się stanie”. W ramach kampanii zakupiono i rozpropagowano materiały profilaktyczne. W szkołach na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna przeprowadzono konkurs plastyczny o tematyce uzależnień i propagowania zdrowego stylu życia, 18 uczniom wręczono nagrody za najlepsze prace. Odbył się coroczny marsz z białymi balonami z udziałem dzieci i młodzieży szkolnej, a na boiskach zapalono znicze w kształcie białego płonącego serca, które jest symbolem życia bez nałogu.

rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W 2019 roku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Wieczfnia Kościelna były przeznaczone środki finansowe w kwocie 52.834,00 zł. Wydatki bieżące w kwocie 41.022,26 zł stanowią 75,64 % planu.

W ramach realizacji zadań określonych w załączniku do Uchwały Nr III/24/2018 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2019 rok w Gminie Wieczfnia Kościelna poniesiono następujące wydatki:

- wynagrodzenia bezosobowe członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 14.831,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.530,14 zł,
- zakup usług pozostałych – 18.786,12 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;
- różne opłaty i składki – 875,00 zł.

W zakresie prowadzonej profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej zrealizowano następujące przedsięwzięcia:

- Program profilaktyczny pt. „Zero nudy w ferie”, który w okresie ferii zimowych realizowała Gminna Biblioteka Publiczna w Wieczfni Kościelnej. Zajęcia odbyły się w dniach 28.01.2019r. – 04.02.2019 r.
- Spektakle teatralne w Miejskim Domu Kultury w Mławie dla dzieci z klas I-III ze szkół z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna w dniach: 14.02.2019 r. oraz 23.10.2019 r.
- Program profilaktyczny pt. „Warto być aktywnym – czas wolny bez używek II” realizowany przez Szkołę Podstawową w Wieczfni Kościelnej w okresie 11.06.2019 r. do 13.06.2019 r.
- Festyny rodzinne dla lokalnych społeczności z programami profilaktycznymi: w miejscowości Chmielewo Wielkie pod nazwą „Profilaktyka przez sport i zabawę”, w miejscowości Chmielewko pod nazwą „Majówka – aktywnie, zdrowo, na sportowo”, w miejscowości Kulany pod nazwą „Postaw na rodzinę”, w miejscowości Uniszki Zawadzkie pod nazwą „Rodzina to my”, w miejscowości Kuklin pod nazwą „Trzeźwo, zdrowo i rodzinnie” oraz festyn rodzinny zorganizowany przez Szkołę Podstawową w Uniszkach Zawadzkich. Organizacja festynów miała na celu prezentację gminnych talentów artystycznych, popularyzowanie zdrowego stylu życia wolnego od nałogów, wspólne, rodzinne spędzanie wolnego czasu. Spotkania środowiskowe były okazją i zachętą do aktywnego spędzenia czasu wolnego dzieci, młodzieży i osób dorosłych.

Realizatorami programów byli: Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna, Gminna Biblioteka Publiczna w Wieczfnia Kościelnej, Koło Gospodyń Wiejskich w Kulanach, Koło Gospodyń Wiejskich w Kuklinie oraz rady sołeckie.

- Wyjazd integracyjny pod nazwą „W wolnym czasie stawiam na sport” dla dzieci i młodzieży należącej do Gminnego Ludowego Klubu Sportowego Wieczfnianka Wieczfnia Kościelna.
- Dofinansowanie kolonii letnich dla 2 dzieci z Domu Dziecka w Kowalewie.
- Udział w kampanii Zachowaj Trzeźwy Umysł, w ramach której zakupiono materiały profilaktyczne – Nowe zagrożenia w formie pakietów dla szkół na terenie naszej gminy.
- Program zajęć sportowo-ruchowych promujących zdrowy styl życia i abstynencję pod hasłem „Wybieram zdrowie” dla mieszkańców naszej gminy realizowany w okresie od 04.11.2019 r. do 31.12.2019 r.
- Impreza Mikołajkowa pt. „Zdrowo i Bezpiecznie ze Świętym Mikołajem”, która odbyła się w dniu 08.12.2019 r. w hali sportowej w Wieczfnia Kościelnej. Organizacja imprezy miała na celu propagowanie działań profilaktycznych poprzez połączenie elementów zabawy, edukacji i zagospodarowanie czasu wolnego dzieci. Realizatorami programu była Gminna Biblioteka Publiczna w Wieczfnia Kościelnej i Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej.

W roku 2019 Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych odbyła 8 posiedzeń. W okresie sprawozdawczym na komisję wezwano 7 osób na wniosek: Posterunku Policji w Wieczfnia Kościelnej, Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie w Gminie Wieczfnia Kościelna oraz członków rodzin osób uzależnionych. Skierowano jeden wniosek do Sądu o zastosowanie obowiązku poddania się leczeniu odwykowemu w systemie stacjonarnym wobec osoby uzależnionej od alkoholu.

W dniach 12 i 14 lutego 2019 r. Komisja przeprowadziła kontrolę punktów sprzedaży napojów alkoholowych położonych na terenie Gminy Wieczfnia Kościelna, w zakresie przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Komisja w ramach swojej działalności opiniowała wnioski o zgodność lokalizacji punktów, których właściciele wystąpili o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W powyższej sprawie zaopiniowano 15 wniosków.

Niezrealizowana kwota wydatków zostanie wyłączona z nadwyżki budżetowej i powiększy w budżecie 2020 roku plan wydatków na realizację celów określonych ustawą.

Dział 852 – Pomoc społeczna

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 2019 roku ośrodek zatrudniał 7 pracowników: kierownik, 3 pracowników socjalnych, pracownik ds. świadczeń rodzinnych, pracownik ds. świadczeń wychowawczych, opiekunka

zatrudniona na $\frac{3}{4}$ etatu. Ponadto z 4 osobami podpisano umowę zlecenia, w tym jedną z asystentem rodziny i trzema w celu świadczenia usług opiekuńczych.

Struktura wydatków w pomocy społecznej wg rozdziałów w zł

Rozdział	Plan 2019 r.	Wykonanie 2019 r.	Stopień wykonania planu
Ogółem	512.490,00	493.259,75	96,25 %
85202 Domy pomocy społecznej	21.850,00	20.939,34	95,83 %
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.050,00	2.048,00	99,90 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4.668,00	4.409,73	94,47 %
85214 Zasiłki i pomoc w naturze	51.870,00	49.490,09	95,41 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	5.275,00	5.020,25	95,17 %
85216 Zasiłki stałe	50.642,00	48.997,00	96,75 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	335.938,00	325.618,32	96,93 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11.897,00	9.517,67	80,00 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	24.100,00	23.743,35	98,52 %
85295 Pozostała działalność	4.200,00	3.476,00	82,76 %

Źródła finansowania wydatków pomocy społecznej:

- dotacje budżetu państwa i refundacje 188.769,71 zł (38,26 % ogółu wydatków na pomoc społeczną);
- środki własne budżetu gminy 304.490,04 zł (61,74% ogółu wydatków na pomoc społeczną).

rozd. 85202 Domy pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 20.939,34zł, tj. 95,83% planu w związku z pobytem jednej osoby w domu pomocy społecznej;

rozd. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- środki zaplanowane na zadania przeciwdziałania przemocy w rodzinie zostały wykorzystane w kwocie 2.048,00 zł tj. 99,90 % planu na organizację szkoleń i bieżące wydatki w związku z funkcjonowaniem Zespołu Interdyscyplinarnego i podejmowanych przez niego działań.

rozd. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej- wydatkowano kwotę 4.409,73 zł tj. 94,47 % planu.

Dotację na zadanie własne w kwocie 4.409,73 zł wydatkowano na składkę zdrowotną od świadczeniobiorców pobierających zasiłki stałe. Niewykorzystaną kwotę 58,27 zł zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozd. 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- wydatkowano kwotę 49.490,09 zł tj. 95,41 % planu.

Dotację celową na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 28.000,00 zł wydatkowano w 100%.

Ze środków własnych gminy były wypłacane:

- zasiłki okresowe – 1.883,03 zł,
- zasiłki celowe – 19.607,06 zł.

rozd. 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatki związane z wypłatą świadczenia dla 4 rodzin i obsługą dodatków mieszkaniowych – 4.495,27 zł oraz wydatki związane z wypłatą i obsługą dodatków energetycznych- 524,98 zł, co łącznie stanowi 95,17 % planu. Niewykorzystaną kwotę 0,02 zł dotacji na zadania zlecone na zryczałtowany dodatek energetyczny zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozd. 85216 Zasiłki stałe – wydatki związane z wypłatą świadczenia dla 9 osób- 48.997,00 zł. Dotacja na ten cel została wykorzystana w 98,7%. Niewykorzystaną kwotę 645,00 zł zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozd. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Realizacja wydatków na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej – 325.618,32 zł, co stanowi 96,93 % planu. Dotacja na działalność ośrodka została wykorzystana w całości w kwocie 88.438,00 zł. Główne wydatki Ośrodka to: wynagrodzenia i pochodne – 304.089,09 zł, zakup materiałów biurowych, wyposażenia, energii, gazu, licencji i akcesoriów komputerowych – 12.959,03 zł, usługi – 5.979,60 zł, szkolenia, delegacje – 1.826,60 zł, opłaty i składki – 764,00 zł.

rozd. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zabezpieczono środki na pokrycie kosztów związanych ze sprawowaniem opieki nad podopiecznymi. Środki wykorzystano w kwocie 9.517,67 zł tj. 80,00 % planu. W 2019 roku zapewniono opiekę trzem osobom ze względu na podeszły wiek i niepełnosprawność.

rozd. 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Wykonanie wydatków 23.743,35 zł – 98,52 % planu.

Realizowano następujące zadania:

- Program „Posiłek w szkole i w domu” łączne wydatki 23.743,35, środki własne – 5.343,35 zł, dotacja z budżetu wojewody – 18.400,00 zł wykorzystana w 100%. Programem objętych zostało 65 uczniów (forma pomocy-koszty gorącego posiłku dla dzieci w szkołach) oraz 139 osób (forma pomocy-zasiłki celowe na zakup żywności);

rozd. 85295 Pozostała działalność

Wykonanie wydatków 3.476,00 zł – 82,76 % planu. W 2019 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej prowadził dystrybucję artykułów spożywczych w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa 2014-2020 Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym za pośrednictwem Fundacji Banku Żywności w Ciechanowie. Wydatkowano kwotę 3.476,00 zł na koszty obsługi tj. transport i dystrybucję żywności;

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	84.789,00	74.837,69	88,26%
<i>z tego : wydatki bieżące</i>	84.789,00	74.837,69	88,26%

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

Przyznanie stypendium jest zadaniem własnym gminy. Stypendium szkolne przyznawane jest w formie pomocy finansowej na ucznia w szczególności na zakup podręczników szkolnych i przyborów szkolnych.

W pierwszym okresie od stycznia do czerwca 2019 r. wydano 27 decyzji przyznających stypendia socjalne, w drugim okresie od września do grudnia 2019 r. wydano 25 decyzji przyznających stypendia socjalne.

W 2019 roku dotacja z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów wyniosła 47.294,15 zł. Łącznie ze środkami z budżetu gminy w wysokości 11.823,54 zł na stypendia socjalne wydatkowano 59.117,69 zł. Dotacja na zadanie została wykorzystana w 97,38% a udział gminy wyniósł 20,00% ogółu wydatków na stypendia.

Ze środków własnych w szkołach na terenie gminy było przyznanych 71 stypendiów motywacyjnych za wyniki w nauce i sporcie dla uzdolnionych uczniów szkół w łącznej kwocie 15.720,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Zadania zlecone w tym obszarze realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej przy współpracy z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w tym Powiatem Mławskim i jego jednostkami organizacyjnymi. W 2019 roku ze środków publicznych dokonywano wypłat świadczeń wychowawczych, rodzinnych z dodatkami, jednorazowych zapomóg z tyt. urodzenia się dziecka, zasiłków dla opiekuna, świadczeń „Za życiem” i opiekuńczych. Wspierano rodziny poprzez opłacanie kosztów pobytu dzieci w placówce opiekuńczej oraz współpracę z asystentem rodziny.

Struktura wydatków w dziale 855 Rodzina wg rozdziałów w zł

Rozdział	Plan 2019 r.	Wykonanie 2019 r.	Stopień wykonania planu
Ogółem	6.378.880,00	6.371.655,51	99,89 %
85501 Świadczenia wychowawcze	3.970.260,00	3.967.697,46	99,94 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.112.000,00	2.109.069,76	99,86 %
85503 Karta Dużej Rodziny	793,00	771,64	97,31 %
85504 Wspieranie rodziny	279.711,00	278.462,84	99,55 %
85508 Rodziny zastępcze	3.309,00	3.305,27	99,89 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12.807,00	12.348,54	96,42 %

Źródła finansowania wydatków w dziale 855 Rodzina:

- dotacje budżetu państwa **6.251.578,18 zł** (98,12% ogółu wydatków działu);
- zwroty świadczeń z odsetkami **14.107,22 zł** (0,22% ogółu wydatków działu);
- środki własne budżetu gminy **105.970,11 zł** (1,66% ogółu wydatków)

rozdz. 85501 Świadczenia wychowawcze – wydatkowano kwotę 3.967.697,46 zł, tj. 99,94 % planu. Z dotacji na zadanie zlecone wykorzystanej w 100,0% wydatkowano na wypłatę świadczeń wychowawczych kwotę 3.909.807,80 zł (świadczenie przyznano na 810 dzieci) oraz na koszty obsługi zadania kwotę 52.452,20 zł. Ponadto wydatkowano kwotę 5.437,46 zł tytułem zwrotu do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych w poprzednich latach wraz z odsetkami.

rozdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatkowano kwotę 2.109.069,76 zł tj. 99,86 % planu. Z dotacji na zadanie zlecone wykorzystanej w 99,9 % na wypłatę świadczeń przeznaczono kwotę 1.972.819,47 zł, na ubezpieczenie emerytalno-rentowe świadczeniobiorców – 63.876,88 zł oraz na koszty związane z obsługą – 58.703,65 zł. Środki własne w wysokości 5.000,00 zł wykorzystano na wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi. Ponadto wydatkowano kwotę 8.678,77 zł tytułem zwrotu do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wypłaconych w poprzednich latach wraz z odsetkami.

Do zakresu świadczeń rodzinnych zalicza się zasiłek pielęgnacyjny, zasiłki rodzinne z dodatkami, świadczenia opiekuńcze (zasiłek pielęgnacyjny, specjalny zasiłek opiekuńczy, świadczenie pielęgnacyjne), świadczenie rodzicielskie, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, fundusz alimentacyjny.

rozdz. 85503 Karta Dużej Rodziny

- Rządowy program dla rodzin wielodzietnych- Karta Dużej Rodziny, którą wydano 235 osobom. Koszt realizacji programu w 2019 roku wyniósł 771,64 zł. Niewykorzystaną kwotę 21,36 zł z dotacji zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

rozdz. 85504 Wspieranie rodziny – wydatkowano kwotę 278.462,84 zł tj. 99,55 % planu. Wydatki dotyczyły następujących działań:

- realizacja rządowego programu „Dobry start” – 178.890,00 zł, niewykorzystaną kwotę 1.240,00 zł zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

- dofinansowanie pobytu trojga dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – 85.172,84 zł,

- zatrudnienie asystenta rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej- 14.400,00, w tym: środki własne 12.492,00, dotacja na zadania własne : 1.908,00 zł.

rozdz. 85508 Rodziny zastępcze

Wykonanie wydatków 3.305,27 zł – 99,89 % planu.

Dofinansowano pobyt jednego dziecka w rodzinie zastępczej niezawodowej.

rozdz. 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

Dotację na zadania zlecone w kwocie 12.348,54 zł tj. 96,42 % planu, wydatkowano na ubezpieczenie zdrowotne osób niepodlegających ubezpieczeniu z innego tytułu i pobierających świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla

opiekuna. Niewykorzystaną kwotę 0,46 zł zwrócono do 31-12-2019 roku na rachunek Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

w zł

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	1.158.216,00	993.262,57	85,76%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	1.138.638,29	973.779,37	85,52%

rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami- wydatkowano łącznie 570.637,72 zł (89,65 % planu) na realizację przepisów dotyczących gospodarki stałymi odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy w tym głównie na usługi wywozu odpadów od mieszkańców gminy -526.392,00 zł (wzrost 194,34% w stosunku do 2018 roku), materiały biurowe, serwis oprogramowania w łącznej kwocie-3.168,50 zł, edukację ekologiczną -3.600,00 zł, wydatki osobowe (wynagrodzenia pracowników urzędu realizujących zadania, ich szkolenia i delegacje służbowe) w szacunkowej kwocie 33.569,08 zł. Informacja uzupełniająca o dochodach i wydatkach w systemie gospodarki odpadami stanowi **Załącznik nr 5** do sprawozdania.

rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – kwotę 4.671,20 zł stanowiącą 42,46 % planu przeznaczono na zakup roślin, nawozów, paliwa do kosiarek i wykonywanie prac pielęgnacyjnych zieleni na terenie gminy.

rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu- kwotę 15.000,00 zł stanowiącą 60,00 % planu przeznaczono na przygotowanie dokumentacji do projektu „Obniżenie poziomu niskiej emisji i poprawa jakości powietrza”.

rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 267.731,22 zł (80,93 % planu). Z budżetu gminy finansowane były zakupy energii elektrycznej 135.227,43 zł oraz konserwacja oświetlenia ulicznego 104.419,57 zł.

W 2019 roku zakupiono wraz z montażem 3 lampy solarne w miejscowości Uniszki Zawadzkie. Całkowity koszt zadania 23.985,00 zł przy współfinansowaniu ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” w kwocie 10.000,00 zł.

W Kuklinie wykonano usługę zawieszenia lampy, która oświetla dodatkowo teren przy cmentarzu za kwotę 1.772,37 zł.

rozdz. 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - w tym rozdziale nie poniesiono wydatków w 2019 roku.

rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.

Wykonanie wydatków bieżących -74.463,69 zł (91,60 % planu). W 2019 roku gmina kontynuowała program usunięcia i unieszkodliwienia azbestu. Od mieszkańców gminy odebrano 208,107 ton odpadu. Koszt zadania realizowanego w dwóch etapach w kwocie w/w został sfinansowany z dotacji WFOŚiGW w Warszawie w wysokości

41.288,00 zł (55,44% kosztów kwalifikowanych zadania) oraz ze środków własnych budżetu gminy w wysokości 33.175,69 zł.

rozdz. 90095 - Pozostała działalność – wykonanie 41.275,54 zł (77,08% planu).

Kwotę wydatków bieżących przeznaczono głównie na realizację zadań w zakresie opieki nad zwierzętami z terenu gminy- 28.739,70 zł i edukację z dziedziny ochrony środowiska- 8.805,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

			w zł
	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	776.084,00	657.659,83	84,74%
<i>z tego: wydatki bieżące</i>	654.453,34	556.179,85	84,98%

rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki na wydatki bieżące w kwocie 319.793,50 zł przeznaczono na:

- organizację gminnych dożynek - 68.366,32 zł,
- zakup materiałów, usług i bieżące utrzymanie świetlic i placów zabaw 104.030,69 zł (129,34% wzrostu w stosunku do 2018 roku),
- realizację przedsięwzięć bieżących w ramach funduszu sołectkiego 100.364,00 zł, które zostały omówione w dalszej części sprawozdania,

Przy dofinansowaniu ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2019” zrealizowano dwa zadania bieżące:

- „Doposażenie orkiestry dętej i świetlicy wiejskiej w Wieczfnia Kościelnej”.

Wartość zadania - 24.987,72 zł. Zakupiono instrumenty muzyczne - 9.995,00 zł i zamontowano nagłośnienie sali świetlicy wiejskiej - 14.992,73 zł. Kwota dofinansowania- 10.000,00 zł

- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Zakrzewo Wielkie”.

Wartość zadania - 22.044,77 zł. Wykonano niwelację terenu – 9.717,00 zł oraz altanę wraz z podbudową z kostki betonowej – 12.327,77 zł. Kwota dofinansowania- 10.000,00 zł.

rozdz. 92116 - Biblioteki

Na funkcjonowanie Gminnej Biblioteki Publicznej z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową w kwocie 236.500,00 zł. Ponadto biblioteka uzyskała:

- dotację celową z Biblioteki Narodowej- 5.660 zł na zakup nowości książkowych;
- dochody własne – 602,51 zł (odsetki bankowe i usługi ksero).

Środki uzyskane z tych źródeł przeznaczono na działalność statutową. Wydano ogółem 242.648,86 zł. Biblioteka wzbogaciła się o 304 woluminy książek o wartości 14.011,15zł.

Na działalność orkiestry dętej wydatkowano 54.063,91 zł. Zakupiono przede wszystkim instrumenty muzyczne, akcesoria muzyczne, materiały do konserwacji instrumentów. Zatrudniano kapelmistrza na umowę zlecenia. Zapłacono za warsztaty muzyczne połączone z letnim wypoczynkiem członków i opiekunów orkiestry.

Niewykorzystana dotacja podmiotowa w kwocie 113,65 zł została zwrócona do budżetu gminy do dnia 31 grudnia 2019 roku.

Dział 926 - Kultura fizyczna

	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
Wydatki ogółem	103.951,00	85.552,47	82,30%
z tego: <i>wydatki bieżące</i>	103.951,00	85.552,47	82,30%

Wydatki bieżące związane były z udzieleniem dotacji dla klubu sportowego GLKS Wieczfnianka – 75.000 zł. W 2019 roku w ramach otwartego konkursu na wykonanie zadania publicznego z zakresie wspierania rozwoju sportu ogłoszonego przez Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna zrealizowano ofertę złożoną przez GLKS Wieczfnianka. Dotacja została wykorzystana we właściwy sposób i rozliczona zgodnie z umową. Ponadto w 2019 roku poniesiono wydatki bieżące w kwocie 814,12 zł na gminny turniej piłki siatkowej.

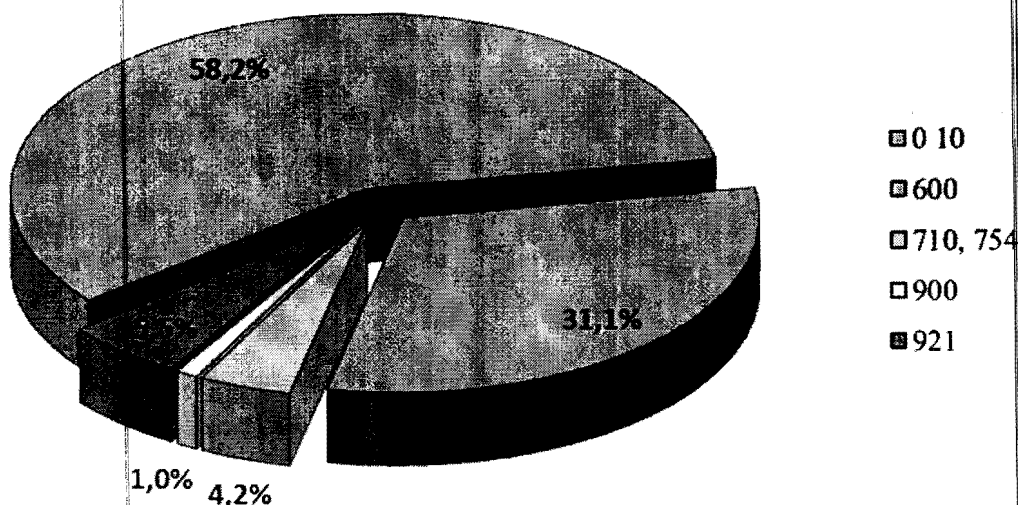
Wykonanie wydatków w szczególowości uchwały budżetowej przedstawia **Załącznik nr 3** do sprawozdania.

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

III.2. Wydatki majątkowe

W budżecie 2019 roku na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 2.214.234,60 zł (9,55% ogółu planowanych wydatków). Zrealizowano wydatki w łącznej kwocie **1.866.500,05 zł** co stanowi 84,30% planu, w tym wydatki jednoroczne, nie objęte Wieloletnią Prognozą Finansową w kwocie 796.041,16 zł co stanowi 70,57% planu.

Przyczyny niezrealizowania wydatków majątkowych w łącznej kwocie 331.951,21 zł w głównej mierze wynikają z oszczędności i zostały wyjaśnione w Załącznikach nr 7 i 9 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki majątkowe 2019 roku wg działów w %

Zakres rzeczowy, poziom wykonania planów finansowych oraz źródła finansowania poszczególnych zadań inwestycyjnych nieobjętych Wieloletnią Prognozą Finansową w formie tabelarycznej prezentuje **Załącznik Nr 7**.

Ponadto w zakresie wydatków majątkowych jednorocznych udzielono dofinansowania zadań realizowanych przez inne podmioty należące do sektora finansów publicznych. Udzielono pomocy finansowej:

➤ w kwocie 6.000 zł w formie wpłaty na państwowy fundusz celowy na „Modernizację placu manewrowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie”. Na podstawie Umowy Nr 4/2019 z Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie zawartej w dniu 08-05-2019 r. została przekazana dotacja na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Dotacja została właściwie wykorzystana i rozliczona w umownym terminie.

➤ w kwocie 30.000 zł w formie wpłaty na państwowy fundusz celowy na zakup samochodu osobowego KIA SPORTAGE 1,6. na potrzeby posterunku policji w Wieczfnia Kościelnej. Na podstawie Porozumienia Nr 67/S/T/2019 z Komendą Wojewódzką Policji zs. w Radomiu zawartego w dniu 02-09-2019 r. pomoc została przekazana na Fundusz Wsparcia Policji. Dotacja została właściwie wykorzystana i rozliczona w umownym terminie.

W 2019 roku realizowano wydatki majątkowe na trzy przedsięwzięcia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

➤ „Ochrona wód dorzecza Orzyca poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia- Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”

W ramach tego wieloletniego przedsięwzięcia zrealizowano następujące zadania:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wieczfnia-Kolonia

Wydatki związane z wykonawstwem i pełnieniem nadzoru inwestorskiego wyniosły łącznie 870.836,99 zł brutto.

Wykonawcą robót budowlanych, wybranym w postępowaniu przetargowym był Zakład Budownictwa Ogólnego “INSTAL” s.c. M. Garbacz i G. Garbacz z siedzibą w Działdowie.

Zakres realizacji: sieć kanalizacyjna PVC-U 200 – 790,00 mb.; sieć tłoczna z rury PE100 SDR17 PN10 dn 125 mm – 1330,00 mb.,; przepompownia ścieków P1B – 1 szt. na działkach w miejscowości Wieczfnia-Kolonia.

Zakres rzeczowy zadania został wykonany i inwestycję oddano do użytku w listopadzie 2019 roku.

Inwestycja była finansowana ze środków własnych budżetu gminy.

2. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wieczfnia-Kolonia

Wydatki związane z dokumentacją kosztorysowa oraz wykonawstwem wyniosły łącznie 99.350,79 zł brutto.

Wykonawcą robót budowlanych, wybranym w postępowaniu przetargowym był Zakład Budownictwa Ogólnego “INSTAL” s.c. M. Garbacz i G. Garbacz z siedzibą w Działdowie.

Zakres realizacji: sieć kanalizacyjna PVC-U 200 – 184,00 mb. oraz PVC-U 160 – 6 mb. na działkach w miejscowości Wieczfnia-Kolonia.

Zakres rzeczowy zadania został wykonany i inwestycję oddano do użytku w listopadzie 2019 roku.

Inwestycja była finansowana ze środków własnych budżetu gminy.

3. Budowa kanalizacji tłocznej w miejscowości Kuklin

Wydatki związane z dokumentacją kosztorysową oraz wykonawstwem wyniosły łącznie 75.856,34 zł brutto.

Wykonawcą robót budowlanych był Zakład Budownictwa Ogólnego "INSTAL" s.c. M. Garbacz i G. Garbacz z siedzibą w Działdowie.

Zakres realizacji: sieć kanalizacyjna tłoczna z rury PE100 SDR17 PN10 dn. 110 mm o długości 434 mb.

Zakres rzeczowy zadania został wykonany i inwestycję oddano do użytku w listopadzie 2019 roku.

Inwestycja była finansowana ze środków własnych budżetu gminy.

➤ „Rozbudowa obiektu rekreacyjno - wypoczynkowego w miejscowości Wieczfnia Kościelna”

Zadanie współfinansowane w ramach LGD PROW 2014 – 2020. Rozpoczęcie realizacji zadania 2018 rok - 74.784,00 zł (urządzenia placu zabaw), zakończenie wrzesień 2019 rok – 11.745,77 zł (zakup i montaż lampy hybrydowej). Wydatek ze środków własnych gminy w 2019 roku-4.273,77 zł, ze środków unijnych -7.472,00 zł. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

➤ Projekt pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”-Projekt ASI. Na podstawie umowy w sprawie partnerskiej współpracy zawartej w dniu 29-09-2015r. z Województwem Mazowieckim oraz umowy o udzielenie dotacji w roku 2019 nr 140/CG/CG-IV/D/19/ASI z dnia 24.01.2019r. gmina poniosła w 2019 roku wydatek w kwocie 12.669,00 zł.

Stopień realizacji przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31-12-2019 roku w formie tabelarycznej prezentuje **Załącznik Nr 9**.

III.3. Fundusz Sołecki

Rada Gminy Wieczfnia Kościelna podjęła Uchwałę Nr XXVII/205/2014 z dnia 31 marca 2014 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego.

Do dnia 31 lipca 2018 r. Wójt poinformował sołtysów o wysokości środków przypadających na poszczególne sołectwa. W ustawowym terminie do 30 września 2018 r. 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 2019 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w wysokości 329.335,96 zł. Do dnia 31 grudnia 2019 roku wydatkowano 236.483,05 zł (71,81% planu).

W dziale 600 Transport i Łączność wydatkowano kwotę 33.948,00 zł (42,52% planu) na remonty dróg omówione w części sprawozdania dotyczącej wydatków bieżących w tym dziale (strona 18 i 19). W poszczególnych sołectwach realizowano następujące przedsięwzięcia:

1.Remont drogi gminnej G230926W w sołectwie Bąki- 10.184,40 zł.

2. Naprawa nawierzchni drogi gruntowej w miejscowości Grzybowo-Kapuśnik- 9.335,70zł.

3. Wzmocnienie istniejących dróg prowadzących do pól i łąk w sołectwie Uniszki Gumowskie – 14.427,70 zł

Nie zrealizowano następujących zadań:

1. Wyżwirowanie części drogi gruntowej na działce nr 83 w Bonisławiu

Na podstawie porozumienia z miejscowym przedsiębiorcą, korzystającym z dróg gminnych przy transporcie kruszywa, zrealizowano zakres rzeczowy bez ponoszenia kosztów.

2. Zakup urządzenia do czyszczenia nawierzchni dróg.

Zakup uznano za nieuzasadniony. Urządzenie wykorzystywane byłoby tylko przez małe grono właścicieli nieruchomości a nie służyłoby ogółowi mieszkańców sołectwa.

3. Budowa ciągu pieszo - jezdni na działce nr 82 w miejscowości Wieczfnia Kościelna

Odstąpiono od realizacji, ponieważ droga nie ma kategorii drogi publicznej. Krótki czas na uzupełnienie wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych nie pozwolił na zmianę kategorii drogi i spełnienie wszystkich warunków merytorycznych wniosku.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatkowano kwotę 21.255,57 zł co stanowi 69,51 % planu. Na rozbudowę oświetlenia ulicznego w Peplowie wydatkowano 19.483,20 zł, na rozbudowę oświetlenia ulicznego w Kuklinie wydatkowano 1.772,43 zł

W dziale 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego wydatkowano kwotę 173.690,11 zł co stanowi 84,12 % planu. W poszczególnych sołectwach poniesiono następujące wydatki:

1. Modernizacja terenu rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w m. Chmielewko

Zakupiono urządzenia placu zabaw: huśtawkę metalową podwójną – 3.198,00 zł, huśtawkę metalową ważkę – 1.660,60 oraz materiały do wykonania piłkochwyty (stal, siatka, śruby, cement, farba) – 5.629,08 zł.

2. Modernizacja terenu rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w m. Chmielewo Wielkie

Zakupiono urządzenia placu zabaw: huśtawkę metalową bocianie gniazdo – 4.501,80 zł, urządzenie siłowni plenerowej orbitrek/wioślarz – 5.928,60 oraz materiały do wykonania do wykonanie piłkochwyty (stal, siatka, śruby, cement, farba) – 4.011,47 zł.

3. Ogrodzenie placu zabaw w m. Grzebsk – 14.297,40 zł brutto

Zakupiono 90 szt. paneli ogrodzeniowych, 90 szt. słupków wraz z bramą wjazdową – 1 szt., furtki – 3 szt. oraz akcesoria niezbędne do montażu. Ogrodzenie wykonano sposobem gospodarskim.

4. Montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w m. Grzebsk – 12.825,91 zł

Zamontowano dwa klimatyzatory Rotenso Ukura 7kW w świetlicy wiejskiej w Grzebsku.

5. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Grzybowo - 26.817,00 zł
Wykonano sufit podwieszany za kwotę 15.990,00 zł brutto, posadzki z terakoty na kwotę 8.487,00 zł. Zakupiono wełnę za kwotę 2.340,00 zł do ocieplenia stropu.
W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 16.847,01 zł, z pozostałych środków własnych budżetu Gminy - 9.969,99 zł.

6. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobiątki - 14.760,00 zł
Wykonano utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej na dz. ew. nr 109 w miejscowości Kobiątki o powierzchni 84 m².

7. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w m. Kulany - 21.067,81 zł
Zakres prac modernizacyjnych obejmował: wylanie posadzki betonowej oraz ułożenie płytek na posadzce o powierzchni ok. 100 m², przebicie otworu drzwiowego w ścianie wraz z montażem drzwi oraz roboty instalacyjno-budowlane w zakresie kanalizacji i wody ciepłej i zimnej. W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 15.458,52 zł, z pozostałych środków własnych budżetu Gminy - 5.609,29 zł.

8. Modernizacja i doposażenie terenu rekreacyjnego w Kuklinie
Zakupiono urządzenia placu zabaw karuzelę tarczową - 5.879,40 zł oraz komplet siatek na bramki - 480,00 zł. Wykonano rekultywację boiska sportowego (wyrównanie, dosianie trawy, aeracja, nawożenie) - 9.225,00 zł.
W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 15.359,40 zł, z pozostałych środków własnych budżetu Gminy - 225,00 zł.

9. Modernizacja altany w m. Łęg) - 12.792,00 zł brutto
Wykonano ściany z desek zaimpregnowanych i pomalowanych na altanie drewnianej o powierzchni 90,2 m² wraz z montażem okien w ilości 3 szt. oraz drzwi wejściowych.

10. Wyposażenie miejsca spotkań i rekreacji w m. Michalinowo.
Zakupiono urządzenie siłowni plenerowej orbitrek/wioślarz - 5.928,60 zł oraz siatki na bramkę - 385,00 zł, kosę i kosiarkę spalinową - 3.248,00 zł.

11. Zagospodarowanie placu zabaw i spotkań mieszkańców sołectwa Pogorzel
Zakupiono urządzenia placu zabaw: huśtawkę metalową podwójną - 2.976,60 zł, huśtawkę metalową pojedynczą - 2.681,40 zł, obrzeża plastikowe - 775,36 zł oraz korę ozdobną pod iglaki - 909,79 zł

12. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w m. Wąsosze)
Wstępny szacunek całkowitych kosztów przedsięwzięcia znacząco przekroczył wysokość środków przeznaczonych w budżecie 2019 roku. Planowany zakres rzeczowy robót wymaga nakładów w kwocie ok. 100 tys. zł. W związku z tym nie przystąpiono do realizacji zadania w 2019 roku.

13. Doposażenie i modernizacja terenu rekreacyjnego w m. Wieczfnia-Kolonia
Zakupiono urządzenia placu zabaw: huśtawkę metalową bocianie gniazdo - 4.501,80 zł, huśtawkę metalową podwójną - 4.501,80 zł oraz urządzenie siłowni plenerowej motyl na pylonie - 4.760,10 zł, Ponadto zakupiono materiały na wykonanie schodów

(palisady) na placu – 1.012,75 zł oraz zakupiono 300 szt. roślin ozdobnych – 2.800,00zł.

14. Modernizacja i doposażenie terenu rekreacyjnego w miejscowości Załęże
Zakupiono urządzenie siłowni plenerowej rower/wiosłarz – 5.928,60 oraz dwie ławki – 2.214,00 zł.

15. Ogrodzenie terenu przeznaczonego pod plac zabaw i teren spotkań integracyjnych w m. Zakrzewo Wielkie – 8.324,44 zł brutto
Zakupiono materiały na ogrodzenie (28 szt. paneli ogrodzeniowych, 28 szt. słupków wraz z bramą wjazdową dwie furtki, płyty betonowe na podmurówkę). Ogrodzenie wykonano sposobem gospodarskim.

W dziale 926 Kultura fizyczna wydatkowano kwotę 7.589,37 zł co stanowi 60,76% planu na ogrodzenie boiska sportowego w m. Długokąty.
Wyposażono boiska sportowego w Długokątach w piłkochwyty.

Załącznik Nr 8 prezentuje realizację wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku.

IV. Podsumowanie

Dochody bieżące budżetu gminy w 2019 r. były realizowane systematycznie, co umożliwiło właściwą realizację zaplanowanych wydatków budżetowych i utrzymanie płynności finansowej. Osiągnięto wysoki poziom wykonania planu dochodów bieżących 99,19%. Niewykonanie dochodów majątkowych (70,73% planu) nie wpłynęło znacząco na wykonanie dochodów ogółem (98,71% planu).

Po zaciągnięciu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz dwóch spłat stan zadłużenia gminy na koniec 2019 roku wynosił 2.700.000,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi wykonanymi a wydatkami bieżącymi wykonanymi była wartością dodatnią i wyniosła 2.130.058,86 zł. Oznacza to, 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 pożyczki z WFOŚiGW- 2.700.000,00 zł.

➤ Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31-12-2019 r. stanowiły łącznie kwotę 633.595,84 zł i dotyczyły:

- a) rozrachunków z pracownikami (wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok i dodatków uzupełniających dla nauczycieli) – 500.105,25 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 2019 roku – 133.490,59 zł.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

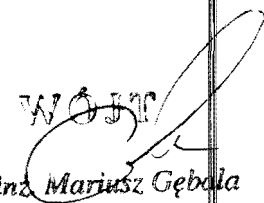
➤ Należności wymagalne gminy na dzień 31-12-2019 r. stanowiły kwotę 1.047.190,70zł z tego z tytułu podatków lokalnych 358.114,09 zł, opłat za odpady komunalne 61.855,73 zł, z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego 617.604,44zł, opłat za ścieki 3.905,94 zł, mandatów 1.752,20 zł, pozostałych 3.958,50 zł.

➤ Należności niewymagalne gminy na dzień 31-12-2019 r. stanowiły kwotę 18.910,04 zł, w tym z tytułu podatków lokalnych 10.858,00 zł, czynszów 1.230,00 zł, zwroty zasiłków 6.287,07 zł i rozliczenia dochodów z urzędów skarbowych 534,97 zł.

Przychody budżetu gminy w 2019 roku w postaci wolnych środków osiągnęły kwotę 1.574.633,65 zł.

Rozchody budżetu gminy w 2019 roku wynosiły 250.000,00 zł (spłata drugiej raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie z wolnych środków).

Wynikiem wykonania budżetu 2019 roku (różnica pomiędzy dochodami wykonanymi i wydatkami wykonanymi) jest nadwyżka w kwocie 524.699,11 zł.


mgr inż. Mariusz Gębala

