



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
KRZYNOWŁOGA MAŁA
ZA 2013 ROK**

WPROWADZENIE

Budżet gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA na 2013 r. został przyjęty uchwałą Nr XXV/148/2012 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej w dniu 28 grudnia 2012 roku w wysokości 16.590.714,00 zł po stronie dochodów i 16.059.944,00 zł po stronie wydatków, z nadwyżką w wysokości 530.770,00 zł.

W wyniku uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy, wprowadzanych w ciągu roku budżetowego, został zwiększony plan dochodów o kwotę 174.451,32 zł zaś plan wydatków został zwiększony o kwotę 474.677,16 zł, ustalając tym samym nadwyżkę budżetową w kwocie 230.544,16 zł.

Przychody i rozchody

W roku 2013 zaciągnięto kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w kwocie 400.000,00 zł.

W roku 2013 r. dokonywano spłat odsetek oraz rat kredytów. Spłaty rat kapitałowych wyniosły kwotę 445.056,00 zł, zaś wykup obligacji komunalnych wyniósł kwotę 500.000,00 zł. Spłacone odsetki stanowią kwotę 149.827,84 zł.

Na dzień 31.12.2013 r. do spłaty pozostają zobowiązania w kwocie 7.172.142,93 zł: z otrzymanych kredytów, pożyczek i obligacji – 6.487.918,00 zł; umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem inwestycji (tzw.kredyt handlowy)- 684.224,93 zł.

Jednostki budżetowe na koniec roku nie posiadają zobowiązań wymagalnych.

Dane ilustrujące zbiorcze wykonanie budżetu w 2013 r. w porównaniu do roku 2012 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz stanu zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	ROK 2012			ROK 2013		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %
Ogółem dochody	15.806.392,51	14.637.696,94	92,6	16.765.165,32	13.165.313,70	78,5
w tym: - bieżące	12.669.325,51	11.962.369,19	94,4	14.451.448,32	11.969.242,28	82,8
- majątkowe	3.137.067,00	2.675.327,75	85,3	2.313.717,00	1.196.071,42	51,7
Ogółem wydatki	15.269.432,40	13.786.224,99	90,3	16.534.621,16	12.904.288,11	78,0
w tym: - bieżące	12.046.257,40	11.246.779,82	93,4	12.310.407,58	10.743.189,04	87,3
- majątkowe	3.223.175,00	2.539.445,17	78,8	4.224.213,58	2.161.099,07	51,2
Wynik	536.960,11	851.471,95	158,6	230.544,16	261.025,59	113,2
kredyty i pożyczki – przychody	-	-	-	400.000,00	400.000,00	100,0
obligacje jst - przychody	1.000.000,00	1.000.000,00	100,0	-	-	-
Nadwyżka budżetu - przychody	-	-	-	-	-	-
spłata kredytów i pożyczek	1.754.342,00	1.754.342,00	100,0	445.056,00	445.056,00	100,0
Zobowiązania wg RB-28S	x	1.407.279,32	x	x	1.035.835,59	x
Wolne środki – art.217 ust.2 pkt 6	217.381,89	217.381,89	100,0	314.511,84	314.511,84	100,0

I. Plan i wykonanie dochodów

Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załącznik Nr 1 do zarządzenia.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2013 rok – część opisowa

Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela:

ROK 2012

ROK 2013

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu		Struktura wykonania	Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu		Struktura wykonania
				3	4				5	6	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Dochody własne ogółem	4.874.792,21	3.747.111,33	76,9	25,6	6.994.856,94	3.458.025,93	49,4	26,3		
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	65.000,00	12.130,07	18,7	0,1	60.000,00	2.639,17	18,7	-		
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.002.292,00	974.475,00	97,2	6,7	1.039.200,00	1.001.297,00	96,4	7,6		
3.	podatek rolny	450.500,00	440.105,43	97,7	3,0	511.969,00	432.724,55	84,5	3,3		
4.	podatek od nieruchomości	731.817,00	598.580,54	81,8	4,1	953.962,09	415.240,47	43,5	3,2		
5.	podatek leśny	97.000,00	86.032,13	88,7	0,6	102.000,00	90.051,51	88,3	0,7		
6.	podatek od środków transportowych	120.000,00	113.629,50	94,7	0,8	210.714,00	95.359,75	45,3	0,7		
7.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn	115.000,00	63.855,02	55,5	0,4	209.944,85	85.065,00	40,5	0,6		
8.	opłata skarbowa	15.800,00	14.151,75	89,6	0,1	25.000,00	16.183,50	64,7	0,1		
9.	opłata targowa	1.000,00	550,00	55,0	-	1.000,00	400,00	40,0	-		
10.	opłata eksploatacyjna	247.914,11	233.354,26	94,1	1,6	250.000,00	53.983,70	21,6	0,4		
11.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	40.000,00	35.370,90	88,4	0,2	45.000,00	40.439,48	89,9	0,3		
12.	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	1.000,00	2,70	0,3	-	202.000,00	117.890,58	58,4	0,9		
13.	dochody z majątku gminy	636.499,49	173.032,25	27,2	1,2	1.622.000,00	197.301,34	12,2	1,5		
14.	wpłaty mieszkańców	507.369,61	169.009,44	33,3	1,2	7.000,00	27.000,00	385,8	0,2		
15.	wpływy z usług	360.000,00	354.634,03	98,5	2,4	420.000,00	375.961,91	89,5	2,9		
16.	pozostałe dochody, spadki, darowizny	483.600,00	478.198,31	98,8	3,3	1.335.067,00	506.487,97	38,0	3,8		

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYŃNOŹŁOGA MAŁA za 2013 rok – część opisowa

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Dotacje celowe ogółem	3.812.984,91	3.780.316,71	99,1	25,8	2.965.035,98	2.953.736,30	99,6	22,4
1.	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.565.457,08	2.557.736,32	99,7	17,5	2.451.654,38	2.451.648,84	99,9	18,6
2.	- na zadania bieżące gminy	411.644,32	386.705,88	94,0	2,6	448.596,00	437.767,86	97,6	3,3
3.	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	20.785,60	20.785,60	100,0	0,1	13.785,60	13.785,60	100,0	0,1
4.	- otrzymane z funduszy celowych	815.088,91	815.088,91	100,0	5,6	-	-	-	-
5.	- na realizację inwestycji	-	-	-	-	51.000,00	50.534,00	99,9	0,4
3.	Subwencja	5.232.499,00	5.232.499,00	100,0	35,7	5.584.827,00	5.584.827,00	100,0	42,4
1.	- oświatowa	3.213.473,00	3.213.473,00	100,0	22,0	3.352.612,00	3.352.612,00	100,0	25,5
2.	- wyrównawcza	1.945.779,00	1.945.779,00	100,0	13,3	2.179.736,00	2.179.736,00	100,0	16,6
3.	- równoważąca	65.778,00	65.778,00	100,0	0,4	52.479,00	52.479,00	100,0	0,4
4.	- uzupełniająca	7.469,00	7.469,00	100,0	0,1	-	-	-	-
4.	Środki z funduszy strukturalnych	1.886.116,39	1.877.769,90	99,6	12,8	1.220.445,40	1.168.724,47		8,9
	Ogółem dochody	15.806.392,51	14.637.696,94	92,6	x	16.765.165,32	13.165.313,70	78,5	x

I.1. Dochody własne

Dochody budżetowe, zaplanowane w 2013 rok w wysokości **16.765.165,32 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **13.165.313,70 zł**, tj. w 78,5% planu.

Pierwszą istotną pozycją budżetu są subwencje zajmujące 42,4% ogólnych dochodów. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział subwencji zwiększył się o 6,7 punktu.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 7,6%, których plan został wykonany w 96,4%, pozostałe dochody, spadki, darowizny 3,8%, którego plan wykonano w 38,0%, podatek rolny 3,3%, wykonany w 84,5%, podatek od nieruchomości 3,2 %, którego plan został wykonany w 43,5%, wpływy z usług (za pobór wody) 2,9%, które wykonano w 89,5%, dochody z majątku 1,5%, których plan wykonano w 12,2%.

Niski udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały podatek od środków transportowych 0,7%, podatek leśny 0,7%, podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn 0,6%, opłata eksploatacyjna 0,4%, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 0,3%, opłata skarbowa 0,1%, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz opłata targowa .

1. Wpływy z podatków, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **1.778.645,09 zł**, zostały wykonane w kwocie **1.118.441,28 zł**, co stanowi **62,9%** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 953.962,09 zł wpłynęła kwota 415.240,47 zł, tj. 43,5% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 174.740,00 zł, nie dokonano żadnych umorzeń zaległości podatkowych. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 90,0%, a od osób prawnych w 100,9%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w kwocie 15.932,53 zł.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, w 2013 roku zaplanowano kwotę 511.969,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 432.724,55 zł, tj. 84,5% planu. Dokonano umorzeń zaległości podatkowych na kwotę 5.111,00 zł. Nie udzielono ulg i zwolnień.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 86,4%, natomiast od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały zaległości w kwocie 68.946,11 zł.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 102.000,00 zł i został zrealizowany w 88,3% tj. w kwocie 90.051,51 zł. Dokonywano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 593,00 zł, nie udzielano ulg i zwolnień. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 88,1%, od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 5.384,22 zł.

Podatek od środków transportowych na planowane 210.714,00 zł wpłynęła kwota 95.359,75 zł, tj. 45,3% planu. Nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych, zaś udzielono ulg i zwolnień na kwotę 2.153,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w kwocie 3.173,90 zł.

Egzekucja zaległości jest prowadzona na bieżąco.

W podatku od środków transportowych w 2013 r. wystawiono 11 upomnień na łączną kwotę 36.840,00 zł.

W 20123 r. na łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 471 upomnień na kwotę 70.675,60 zł oraz wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego 34 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę 12.313,60 zł.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 209.944,85 zł wpłynęła kwota 85.065,00 zł, tj. 40,5% planu, są to podatki pobierane i przekazywane przez MF Warszawa i Urzędy Skarbowe: US Przasnysz, US Mława, III MUS Radom, III US Warszawa-Śródmieście, I MUS Warszawa, II MUS Warszawa, I US Warszawa-Śródmieście, zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek uchwałami Rady Gminy, zastosowane obniżki wynoszą 297.028,30 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 96.259,00 zł, podatku od środków transportowych 57.971,30 zł i podatku rolnym 142.798,00 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są o 36.563,29 zł wyższe.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 324.538,63 zł i są niższe niż zaległości na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego o 263.789,49 zł, nadpłaty stanowią kwotę 6.079,06 zł.

Udzielono 9 ulg z tytułu kupna gruntu, 5 ulg inwestycyjnych.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości 523.000,00 zł, zostały wykonane w kwocie 228.897,26 zł, co stanowi 43,8 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wpływy z opłat uległy zmniejszeniu o 54.532,35 zł. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 64,7%, tj. w kwocie 16.183,50 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu na planowane 45.000,00 zł wykonano 40.439,48 zł i jest najwyżej wykonana z tej grupy opłat. Plan innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw został wykonany w kwocie 117.890,58 zł. Wpływy z opłaty targowej wyniosły 400,00 zł, co stanowi 40,0% planu. Opłata eksploatacyjna za wydobycie żwiru, która była planowana w kwocie 250.000,00 zł wyniosła 53.983,70 zł, tj. 21,6%.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości 1.622.000,00zł, zostały wykonane w kwocie 197.301,34 zł, co stanowi 12,2 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie planu dochodów z majątku gminy zwiększyło się o 24.269,09 zł. Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łąwieckich zostały wykonane w 95,1%, tj. w kwocie 6.660,37 zł i są wyższe niż w roku ubiegłym o 147,50 zł. Wykonanie planu wpływów z czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych wyniosło kwotę 94.394,94 zł, tj. 94,4%. Nie naliczono odsetek od nieterminowych wpłat.

Z wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności uzyskano kwotę 87.233,04 zł.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie 1.099.200,00 zł, został wykonany w wysokości 1.003.936,17 zł, czyli w 91,3% planu rocznego, na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) - 2.639,17 zł (18,7%).

W strukturze wykonania udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszył się w stosunku do 2012 roku.

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - 1.001.297,00 zł (96,4%)

Powyższe wpływy pochodziły z podatku dochodowego od osób fizycznych, płaconego na rzecz budżetu państwa przez podatników zamieszkałych na obszarze gminy. W porównaniu do 2012 roku wpływy z tego tytułu zwiększyły się w 2013 roku o 26.822,00 zł.

5. Wpływy z usług, pozostałe dochody, otrzymane spadki i darowizny

Planu w kwocie **15.000,00 zł** na wpłaty mieszkańców na budowę wodociągów nie wykonano. Dokonano natomiast wpłat na budowę przydomowych oczyszczalni. Na plan **7.000,00 zł** wykonano **27.000,00 zł** co stanowi 385,7%.

Wpływy z usług: opłat za pobór wody na planowane **400.000,00 zł** wyniosły kwotę **355.865,96 zł**, konserwację przydomowych oczyszczalni ścieków na planowane **20.000,00 zł** wpłynęło **20.095,95 zł**, pozostałe dochody – na planowane **893.067,00 zł** wyniosły kwotę **103.526,06 zł**.

I.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

ZADANIA ZLECONE

Uzyskana kwota **2.451.648,84 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|------------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 618.414,10 zł, |
| • administracji publicznej | 34.458,00 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 660,00 zł, |
| • pomocy społecznej | 1.798.116,74 zł, |

ZADANIA WŁASNE

Uzyskane środki w kwocie **437.767,86 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| • oświatę i wychowanie | 39.744,00 zł |
| • pomocy społecznej | 329.678,99 zł |
| • edukacyjną opiekę wychowawczą | 68.344,87 zł |

ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENÍ

Środki w kwocie **13.785,60 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań w zakresie:

- | | |
|---|--------------|
| • melioracji - zadanie powierzone przez Starostwo | 13.785,60 zł |
|---|--------------|

I.3. Subwencja ogólna

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie **5.584.827,00 zł** składają się:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| - część oświatowa w kwocie | 3.352.612,00 zł, |
| - część wyrównawcza w kwocie | 2.179.736,00 zł, |
| - część równoważąca w kwocie | 52.479,00 zł. |

I.4. Środki z funduszy strukturalnych

Otrzymane środki w kwocie **1.168.724,47 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań:

- „Ocean możliwości” w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki mającego na celu Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty – umowa z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych 110.420,09 zł,
- „Budowa przydomowych oczyszczalni cieków w gminie Krzynowłoga” w ramach PROW na lata 2007-2013 – umowa o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego 762.717,00 zł,
- „Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej” w ramach programu operacyjnego RPO - umowa z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych 295.587,38 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2013 rok – część opisowa

Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela:

ROK 2013

ROK 2012

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu	Struktura wykonania	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Struktura wykonania
1.	Dochody własne ogółem	4.874.792,21	3.747.111,33	76,9	25,6	6.994.856,94	3.458.025,93	49,4	26,3
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	65.000,00	12.130,07	18,7	0,1	60.000,00	2.639,17	18,7	-
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.002.292,00	974.475,00	97,2	6,7	1.039.200,00	1.001.297,00	96,4	7,6
3.	podatek rolny	450.500,00	440.105,43	97,7	3,0	511.969,00	432.724,55	84,5	3,3
4.	podatek od nieruchomości	731.817,00	598.580,54	81,8	4,1	953.962,09	415.240,47	43,5	3,2
5.	podatek leśny	97.000,00	86.032,13	88,7	0,6	102.000,00	90.051,51	88,3	0,7
6.	podatek od środków transportowych	120.000,00	113.629,50	94,7	0,8	210.714,00	95.359,75	45,3	0,7
7.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn	115.000,00	63.855,02	55,5	0,4	209.944,85	85.065,00	40,5	0,6
8.	opłata skarbową	15.800,00	14.151,75	89,6	0,1	25.000,00	16.183,50	64,7	0,1
9.	opłata targowa	1.000,00	550,00	55,0	-	1.000,00	400,00	40,0	-
10.	opłata eksploatacyjna	247.914,11	233.354,26	94,1	1,6	250.000,00	53.983,70	21,6	0,4
11.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	40.000,00	35.370,90	88,4	0,2	45.000,00	40.439,48	89,9	0,3
12.	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	1.000,00	2,70	0,3	-	202.000,00	117.890,58	58,4	0,9
13.	dochody z majątku gminy	636.499,49	173.032,25	27,2	1,2	1.622.000,00	197.301,34	12,2	1,5
14.	wpłaty mieszkańców	507.369,61	169.009,44	33,3	1,2	7.000,00	27.000,00	385,8	0,2
15.	wpływy z usług	360.000,00	354.634,03	98,5	2,4	420.000,00	375.961,91	89,5	2,9
16.	pozostałe dochody, spadki, darowizny	483.600,00	478.198,31	98,8	3,3	1.335.067,00	506.487,97	38,0	3,8

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYŃCOWŁÓGA MAŁA za 2013 rok – część opisowa

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Dotacje celowe ogółem	3.812.984,91	3.780.316,71	99,1	25,8	2.965.035,98	2.953.736,30	99,6	22,4
1.	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.565.457,08	2.557.736,32	99,7	17,5	2.451.654,38	2.451.648,84	99,9	18,6
2.	- na zadania bieżące gminy	411.644,32	386.705,88	94,0	2,6	448.596,00	437.767,86	97,6	3,3
3.	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	20.785,60	20.785,60	100,0	0,1	13.785,60	13.785,60	100,0	0,1
4.	- otrzymane z funduszy celowych	815.088,91	815.088,91	100,0	5,6	-	-	-	-
5.	- na realizację inwestycji	-	-	-	-	51.000,00	50.534,00	99,9	0,4
3.	Subwencja	5.232.499,00	5.232.499,00	100,0	35,7	5.584.827,00	5.584.827,00	100,0	42,4
1.	- oświatowa	3.213.473,00	3.213.473,00	100,0	22,0	3.352.612,00	3.352.612,00	100,0	25,5
2.	- wyrównawcza	1.945.779,00	1.945.779,00	100,0	13,3	2.179.736,00	2.179.736,00	100,0	16,6
3.	- równoważąca	65.778,00	65.778,00	100,0	0,4	52.479,00	52.479,00	100,0	0,4
4.	- uzupełniająca	7.469,00	7.469,00	100,0	0,1	-	-	-	-
4.	Środki z funduszy strukturalnych	1.886.116,39	1.877.769,90	99,6	12,8	1.220.445,40	1.168.724,47		8,9
	Ogółem dochody	15.806.392,51	14.637.696,94	92,6	x	16.765.165,32	13.165.313,70	78,5	x

I.1. Dochody własne

Dochody budżetowe, zaplanowane w 2013 rok w wysokości **16.765.165,32 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **13.165.313,70 zł**, tj. w 78,5% planu.

Pierwszą istotną pozycją budżetu są subwencje zajmujące 42,4% ogólnych dochodów. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział subwencji zwiększył się o 6,7 punktu.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 7,6%, których plan został wykonany w 96,4%, pozostałe dochody, spadki, darowizny 3,8%, którego plan wykonano w 38,0%, podatek rolny 3,3%, wykonany w 84,5%, podatek od nieruchomości 3,2 %, którego plan został wykonany w 43,5%, wpływy z usług (za pobór wody) 2,9%, które wykonano w 89,5%, dochody z majątku 1,5%, których plan wykonano w 12,2%.

Niski udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały podatek od środków transportowych 0,7%, podatek leśny 0,7%, podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn 0,6%, opłata eksploatacyjna 0,4%, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 0,3%, opłata skarbową 0,1%, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz opłata targowa .

1. Wpływy z podatków, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **1.778.645,09 zł**, zostały wykonane w kwocie **1.118.441,28 zł**, co stanowi **62,9%** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 953.962,09 zł wpłynęła kwota 415.240,47 zł, tj. 43,5% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 174.740,00 zł, nie dokonano żadnych umorzeń zaległości podatkowych. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 90,0%, a od osób prawnych w 100,9%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w kwocie 15.932,53 zł.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, w 2013 roku zaplanowano kwotę 511.969,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 432.724,55 zł, tj. 84,5% planu. Dokonano umorzeń zaległości podatkowych na kwotę 5.111,00 zł. Nie udzielono ulg i zwolnień.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 86,4%, natomiast od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały zaległości w kwocie 68.946,11 zł.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 102.000,00 zł i został zrealizowany w 88,3% tj. w kwocie 90.051,51 zł. Dokonywano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 593,00 zł, nie udzielano ulg i zwolnień. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 88,1%, od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 5.384,22 zł.

Podatek od środków transportowych na planowane 210.714,00 zł wpłynęła kwota 95.359,75 zł, tj. 45,3% planu. Nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych, zaś udzielono ulg i zwolnień na kwotę 2.153,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w kwocie 3.173,90 zł.

Egzekucja zaległości jest prowadzona na bieżąco.

W podatku od środków transportowych w 2013 r. wystawiono 11 upomnień na łączną kwotę 36.840,00 zł.

W 2012 r. na łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 471 upomnień na kwotę 70.675,60 zł oraz wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego 34 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę 12.313,60 zł.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 209.944,85 zł wpłynęła kwota 85.065,00 zł, tj. 40,5% planu, są to podatki pobierane i przekazywane przez MF Warszawa i Urzędy Skarbowe: US Przasnysz, US Mława, III MUS Radom, III US Warszawa-Śródmieście, I MUS Warszawa, II MUS Warszawa, I US Warszawa-Śródmieście, zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek uchwałami Rady Gminy, zastosowane obniżki wynoszą 297.028,30 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 96.259,00 zł, podatku od środków transportowych 57.971,30 zł i podatku rolnym 142.798,00 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są o 36.563,29 zł wyższe.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 324.538,63 zł i są niższe niż zaległości na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego o 263.789,49 zł, nadpłaty stanowią kwotę 6.079,06 zł.

Udzielono 9 ulg z tytułu kupna gruntu, 5 ulg inwestycyjnych.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **523.000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **228.897,26 zł**, co stanowi **43,8 %** planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wpływy z opłat uległy zmniejszeniu o 54.532,35 zł. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 64,7%, tj. w kwocie 16.183,50 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu na planowane 45.000,00 zł wykonano 40.439,48 zł i jest najwyżej wykonana z tej grupy opłat. Plan innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw został wykonany w kwocie 117.890,58 zł. Wpływy z opłaty targowej wyniosły 400,00 zł, co stanowi 40,0% planu. Opłata eksploatacyjna za wydobycie żwiru, która była planowana w kwocie 250.000,00 zł wyniosła 53.983,70 zł, tj. 21,6%.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **1.622.000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **197.301,34 zł**, co stanowi 12,2 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie planu dochodów z majątku gminy zwiększyło się o 24.269,09 zł. Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łowieckich zostały wykonane w 95,1%, tj. w kwocie 6.660,37 zł i są wyższe niż w roku ubiegłym o 147,50 zł. Wykonanie planu wpływów z czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych wyniosło kwotę 94.394,94 zł, tj. 94,4%. Nie naliczono odsetek od nieterminowych wpłat.

Z wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności uzyskano kwotę 87.233,04 zł.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie **1.099.200,00 zł**, został wykonany w wysokości **1.003.936,17 zł**, czyli w 91,3% planu rocznego, na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) - 2.639,17 zł (18,7%).

W strukturze wykonania udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszył się w stosunku do 2012 roku.

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - 1.001.297,00 zł (96,4%)

Powyższe wpływy pochodziły z podatku dochodowego od osób fizycznych, płaconego na rzecz budżetu państwa przez podatników zamieszkałych na obszarze gminy. W porównaniu do 2012 roku wpływy z tego tytułu zwiększyły się w 2013 roku o 26.822,00 zł.

5. Wpływy z usług, pozostałe dochody, otrzymane spadki i darowizny

Planu w kwocie **15.000,00 zł** na wpłaty mieszkańców na budowę wodociągów nie wykonano. Dokonano natomiast wpłat na budowę przydomowych oczyszczalni. Na plan **7.000,00 zł** wykonano **27.000,00 zł** co stanowi 385,7%.

Wpływy z usług: opłat za pobór wody na planowane **400.000,00 zł** wyniosły kwotę **355.865,96 zł**, konserwację przydomowych oczyszczalni ścieków na planowane **20.000,00 zł** wpłynęło **20.095,95 zł**, pozostałe dochody – na planowane **893.067,00 zł** wyniosły kwotę **103.526,06 zł**.

I.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

ZADANIA ZLECONE

Uzyskana kwota **2.451.648,84 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|------------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 618.414,10 zł, |
| • administracji publicznej | 34.458,00 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 660,00 zł, |
| • pomocy społecznej | 1.798.116,74 zł, |

ZADANIA WŁASNE

Uzyskane środki w kwocie **437.767,86 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| • oświatę i wychowanie | 39.744,00 zł |
| • pomocy społecznej | 329.678,99 zł |
| • edukacyjną opiekę wychowawczą | 68.344,87 zł |

ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENÍ

Środki w kwocie **13.785,60 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań w zakresie:

- | | |
|---|--------------|
| • melioracji - zadanie powierzone przez Starostwo | 13.785,60 zł |
|---|--------------|

I.3. Subwencja ogólna

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie **5.584.827,00 zł** składają się:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| - część oświatowa w kwocie | 3.352.612,00 zł, |
| - część wyrównawcza w kwocie | 2.179.736,00 zł, |
| - część równoważąca w kwocie | 52.479,00 zł. |

I.4. Środki z funduszy strukturalnych

Otrzymane środki w kwocie **1.168.724,47 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań:

- „Ocean możliwości” w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki mającego na celu Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty - umowa z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych 110.420,09 zł,
- „Budowa przydomowych oczyszczalni cieków w gminie Krzynowłoga” w ramach PROW na lata 2007-2013 - umowa o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego 762.717,00 zł,
- „Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej” w ramach programu operacyjnego RPO - umowa z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych 295.587,38 zł.

II. Plan i wykonanie wydatków

Planowane wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 78,0% tj. w kwocie 12.904.288,11 zł, były niższe w porównaniu z rokiem 2012 o 881.936,88 zł, również wydatki majątkowe były niższe o 378.346,10 zł.

Wykonanie wydatków i powstających zobowiązań w układzie działowym roku 2012 i 2013 przedstawia poniższa tabela

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2012 rok		Wykonanie 2012 rok	3:2	Ogółem zobowiązania 2012 rok		Struktura wykonani a	Plan po zmianach 2013 rok		Wykonanie 2013 rok	8:7	Ogółem zobowiązania 2013 rok		Struktura wykonani a
		2	3			4	5		6	7			8	9	
	1														
010	Rolnictwo i łowiectwo	864.222,68	852.810,22	98,7	14.064,57	6,19	896.281,98	861.227,08	96,1	16.252,47	6,7				
600	Transport i łączność	274.350,00	142.133,21	51,8	109.311,89	1,03	851.381,93	393.170,54	46,2	228.925,36	3,0				
700	Gospodarka mieszkaniowa	15.000,00	13.842,58	92,3	0	0,10	25.500,00	21.197,48	83,1	2.391,00	0,2				
710	Działalność usługowa	28.000,00	27.880,00	99,6	0	0,20	20.000,00	3.450,00	17,3	15.000,00	-				
750	Administracja publiczna	2.392.677,00	2.314.369,04	96,7	141.745,82	16,79	2.377.932,63	2.110.907,00	88,8	217.697,90	16,4				
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	660,00	660,00	100,0	0	-	660,00	660,00	100,0	-	-				
752	Obrona narodowa	500,00	500,00	100,0	0	-	-	-	-	-	-				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105.198,00	98.771,89	93,9	4.472,98	0,72	98.700,00	80.703,32	81,8	10.027,13	0,6				
757	Obsługa długu publicznego	460.000,00	459.893,33	99,9	-	3,34	150.000,00	149.827,84	99,9	-	-				
758	Różne rozliczenia	46.800,00	0	-	-	-	67.000,00	0	-	-	-				
801	Oświata i wychowanie	6.764.420,40	6.461.827,16	95,5	436.726,28	46,87	4.856.614,25	4.289.855,18	88,3	420.405,40	33,3				
851	Ochrona zdrowia	748.000,00	318.336,60	42,6	424.130,50	2,31	531.000,00	490.074,74	92,3	19.323,37	3,8				
852	Pomoc społeczna	2.598.549,00	2.466.612,60	94,9	22.364,32	17,89	2.427.346,00	2.354.778,69	97,0	22.465,30	18,2				
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	86.760,00	84.970,00	97,9	0	0,62	105.611,00	91.380,87	86,5	-	-				
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	778.595,32	442.179,08	56,8	251.752,96	3,21	3.982.515,33	1.919.698,43	48,2	81.434,55	14,9				
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	91.200,00	87.939,28	96,4	2.460,00	0,64	123.078,04	121.106,94	98,4	69,88	0,9				
926	Kultura fizyczna i sport	14.500,00	13.500,00	93,1	250,00	0,10	21.000,00	16.250,00	77,4	1.843,23	0,1				
	Ogółem	15.269.432,40	13.786.224,99	90,3	1.407.279,32	x	16.534.621,16	12.904.288,11	78,0	1.035.835,59	x				

Łączne dane o zrealizowanych wydatkach i powstałych zobowiązaniach w podziale na rodzaje wydatków przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2013 rok	Wykonanie 2013 rok	3/2	Ogółem zobowiązania 2013 rok
1	2	3	4	5
Ogółem	16.534.621,16	12.904.288,11	78,0	1.035.835,59
z tego:				
Wydatki bieżące	12.310.407,58	10.743.189,04	87,3	1.002.797,91
w tym:				
wynagrodzenia	4.635.883,14	4.350.145,67	93,8	381.221,88
poходne od wynagrodzeń	1.011.800,01	934.178,19	92,3	129.743,20
dotacje z budżetu	140.000,00	100.000,00	71,4	-
fundusz socjalny	260.363,03	247.774,19	95,2	-
pozostałe wydatki	6.262.361,14	5.111.090,99	81,6	491.832,83
Wydatki majątkowe	4.224.213,58	2.161.099,07	51,2	33.037,68
w tym:				
inwestycyjne	4.224.213,58	2.161.099,07		33.037,68

Zobowiązania ogółem obejmują podatek od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki ZUS, fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których termin zapłaty przypada na 2014 rok. Ponadto wystąpiły również zobowiązania za zakupie materiałów, energii, usług i wydatkach inwestycyjnych.

W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: oświatę – 33,3%, pomoc społeczną – 18,2%, administrację – 16,4%, gospodarkę komunalną - 14,9%, rolnictwo – 6,7%, ochronę zdrowia – 3,8% ogółem zrealizowanych wydatków gminy.

Łącznie w tych działach wydatkowano 93,3% ogółem zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 6,7% wydatków.

Przeważająca część środków wydatkowanych na inwestycje została skierowana na gospodarkę komunalną 62,2%, ochronę zdrowia 19,0%, administrację 11,1%, transport 4,7%.

Poniesione nakłady inwestycyjne zostały sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy oraz otrzymaną pomocą finansową:

- środki z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni cieków w gminie Krzynowłoga Mała” w kwocie 762.717,00 zł,
- środki z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie inwestycji pn. „Modernizacja drogi w miejscowości Kaki Mroczyki” w kwocie 50.534,00 zł.

W załączniku Nr 3 przedstawiono szczegółowo wykonanie poszczególnych zadań inwestycyjnych, stopień zaawansowania realizacji inwestycji oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Na planowane w tym dziale 896.281,98 zł wydatkowano kwotę 861.227,08 zł, tj. 96,1% planu.

1. Na realizację zadań z zakresu melioracji powierzonych do realizacji na podstawie porozumienia przez Starostwo Powiatowe w Przasnyszu

otrzymaną dotację wykorzystano w kwocie 13.785,60 zł, tj. w 100,0% na wynagrodzenia z pochodnymi – 12.691,67 zł oraz odpis na ZFŚS – 1.093,93 zł.

2. Na wydatki infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi

Na bieżące wydatki wykorzystano kwotę 97.205,64 zł na:

- zakupy materiałów do hydroforni,
- opłaty roczne za dozór techniczny hydroforni,
- energię elektryczną zużytą przy studniach głębinowych
- decyzje środowiskowe i inne.

W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych wydatków inwestycyjnych.

3. Na wydatki izb rolniczych

Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 8.771,59 zł.

4. Na pozostałe wydatki

Łącznie wydatkowano kwotę 741.464,25 zł, z czego na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 606.288,32 zł, koszty obsługi 12.125,78 zł - to wydatki związane z kosztami przygotowania wniosków, tj. zakup papieru, tuszu, przesyłki pocztowe.

Zadanie zostało w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone.

Pozostała kwota wydatków w tym rozdziale 123.050,15 zł została wykorzystana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników związanych z rolnictwem oraz zajmujących się nadzorem przy hydroforniach oraz odczytem liczników wody.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane w tym dziale 851.381,93zł wydatkowano kwotę 393.170,54 zł, tj. 46,2% planu.

Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 292.101,44 zł, tj. 46,4% planowanych środków na te zadania. Środki te poniesiono na zimowe utrzymanie, profilowanie i naprawę dróg gminnych, transport żwiru do naprawy dróg – 285.266,85 zł, zakupiono kręgi i materiały do naprawy, znaki drogowe – 6.124,75 zł, ubezpieczenia – 709,84 zł.

Na gminne inwestycje drogowe wydatkowano 101.069,10 zł z przeznaczeniem na modernizację drogi w miejscowości Kaki Mrocзки.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- za wykonanie operatów szacunkowych działek, wycenę nieruchomości 10.973,48 zł.
Wykonanie wydatków inwestycyjnych przedstawia załącznik Nr 3.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym na planowane 20.000,00 zł wykonano 3.450,00 tj. 17,3% planu na wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane w tym dziale 2.377.932,63 zł wydatkowano kwotę 2.110.907,00 zł, tj. 88,8% planu.

1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymaną dotacją celową wykorzystano w całości na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych w wysokości 34.458,00 zł.

Ze środków własnych wydatkowano 35.460,05 zł, z tego na:

- | | |
|---|--------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – | 23.462,65 zł |
| - wydatki rzeczowe zł, w tym między innymi na: | |
| - zakup materiałów biurowych, wyposażenia, zakupy BHP | 882,36 zł |
| - zakup usług, delegacje, szkolenia | 8.927,18 zł |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2.187,86 zł |

2. Na wydatki obsługi rady

wydatkowano łącznie 105.273,44 zł na:

- | | |
|---|----------------|
| - diety radnych Rady Gminy, dietę Przewodniczącego | 104.047,62 zł, |
| - usługi pozostałe, zakupy artykułów na sesje kwotę | 913,46 zł, |
| - koszty podróży | 312,36 zł. |

3. Na utrzymanie Urzędu Gminy

łącznie przeznaczono 89,5% wykonanych wydatków, tj. kwotę 1.892.199,56 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne wydatkowano kwotę 1.076.276,07 zł, na pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 180.406,82 zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 396.548,45 zł przypada między innymi na:

- | | |
|---|---------------|
| - ekwiwalenty bhp | 5.208,98 zł |
| - składki na PFRON | 31.087,00 zł |
| - zakup materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia | 106.624,14 zł |
| - zakup energii | 29.721,62 zł |
| - zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników, delegacje, usługi zdrowotne, pozostałe | 170.105,66 zł |
| - ubezpieczenie sprzętu, budynków | 19.305,50 zł |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 34.495,55 zł |

W okresie sprawozdawczym na inwestycje wydatkowano kwotę 238.968,22 zł, są to spłaty inwestycji już zrealizowanych których płatność rozłożona jest na poszczególne lata:

- Remont i rozbudowa budynku Urzędu Gminy – 205.968,22 zł
- Zakup mebli i wyposażenia Urzędu Gminy – 33.000,00 zł

4. Na promocję gminy wydatkowano kwotę 20.523,09 zł

5. Na pozostałą działalność wydatkowano 22.992,86 zł, z tego:

- diety sołtysów 16.200,00 zł

- wydatki inwestycyjne 6.792,86zł, w ramach podpisanych umów partnerskich przekazano dotacje w ramach wspólnej realizacji projektów pn.:

"Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu" – w okresie sprawozdawczym przekazano dotację, natomiast została ona zwrócona w związku z tym, iż nie zostały zrealizowane wydatki w ramach projektu;

"Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa" – 6.792,86 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa

Wydatki w tym dziale są w całości finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone i tak na planowane 660,00 zł wydatkowano kwotę 660,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 93,9 %, tj. w kwocie 98.771,89 zł.

1. na Komendy Wojewódzkie Policji przekazano kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- rekompensaty pieniężne dla policjantów Komisariatu Policji w Chorzelach wyznaczonych do realizacji służb poza czasem pracy – 3.000,00 zł;

2. na ochotnicze straże pożarne

przeznaczono 96,3% wykonanych wydatków w tym dziale tj. kwotę 77.703,32 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z wydatkami pochodnymi wydatkowano kwotę 26.893,03 zł oraz na wydatki bieżące w kwocie 42.810,29 zł, do których należy zaliczyć:

- | | |
|---|--------------|
| - ekwiwalenty za gaszenie pożarów, BHP | 4.589,64 zł |
| - zakup paliwa i części do samochodów, materiałów do napraw, ubrań, i inne | 15.618,12 zł |
| - zakup energii, przeglądy samochodów, bieżące naprawy, usługi zdrowotne, delegacje | 9.619,65 zł |
| - ubezpieczenie samochodów strażackich | 9.779,00 zł |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2.887,97 zł |
| - składki na FEP | 315,91 zł. |

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Od zaciągniętych kredytów oraz pożyczek zapłacono odsetki w kwocie 149.827,84 zł, tj. 99,9% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowanych rezerw: ogólnej i celowej w łącznej kwocie 67.000,00 zł nie rozdysponowano.

Działy 801 Oświata i wychowanie**854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

Na terenie gminy funkcjonują 2 szkoły podstawowe oraz Zespół Szkół w Krzynowłodze Małej, w skład którego wchodzi szkoła podstawowa i gimnazjum.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

1. Szkoły podstawowe

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	1.577.128,00	1.550.747,46	98,3
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	160.000,00	133.103,31	83,2
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165.000,00	151.168,92	91,6
Pochodne od wynagrodzeń	440.000,00	439.990,81	99,9
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115.000,00	110.876,98	96,4
Razem	2.457.128,00	2.385.887,48	97,1

Oprócz dodatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisów za ZFŚS w kwocie 2.385.887,48 zł wydatkowano kwotę 134.210,82 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, wyposażenia	89.547,39 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	679,57 zł
- zakup energii, usług remontowych,	17.884,04 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe	24.417,00 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	1.682,82 zł

2. Oddział przedszkolny w szkole podstawowej

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	108.000,00	108.000,00	100,0
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	13.372,00	9.435,68	70,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.500,00	5.007,83	52,7
Pochodne od wynagrodzeń	22.872,00	22.753,63	99,5
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.200,00	2.485,07	77,7
Razem	156.944,00	147.682,21	94,1

Pozostałą kwotę 210,60 zł wydatkowano na podróże służbowe.

3. Przedszkola

Wydatki w kwocie 27.317,50 zł dotyczą kosztów utrzymania dzieci z gminy Krzynowłoga Mała uczęszczających do Przedszkola Publicznego oraz Niepublicznego w Przasnyszu, zgodnie z zawartymi porozumieniami.

4. Gimnazja

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	845.287,85	845.287,85	100,0
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	80.000,00	64.447,21	80,6
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65.000,00	62.457,16	96,1
Pochodne od wynagrodzeń	157.000,00	152.092,27	96,8
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40.000,00	35.000,00	87,5
Razem	1.187.287,85	1.159.284,49	97,6

Oprócz dodatków, wynagrodzeń, pochodnych, odpisów na ZFŚŚ w kwocie 1.159.284,49 zł wydatkowano kwotę 33.567,73 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, papierniczych 22.470,59 zł
- zakup energii, 8.642,20 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe 2.388,94 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków 66,00 zł

Na inwestycje wydatkowano kwotę 41.469,91 zł. Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 3 do zarządzenia.

5. Dowożenie uczniów do szkół

Oprócz wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 77.109,47 zł dla opiekunek i kierowców, dowożących dzieci do szkoły, wydatkowano kwotę 203.171,03 zł, między innymi na:

- ekwiwalenty w ramach BHP	303,52 zł
- zakup oleju napędowego, materiałów do napraw, środków BHP	57.729,93 zł
- zakup usług pozostałych	141.141,72 zł
- ubezpieczenie sprzętu	1.808,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.187,86 zł.

6. Planowanej dotacji w kwocie 40.000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na pokrycie kosztów utrzymania basenu w Chorzelach, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

7. Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 2.526,56 zł.

8. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 163.081,53 zł wydatkowano w kwocie 77.417,38 zł, tj. w 47,5% na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli – 3.400,00 zł, odpis za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – 42.170,46 zł oraz na realizację w ramach dofinansowania projektu pn. „Ocean możliwości” – 31.846,92 zł.

9. Na pomoc materialną dla uczniów

wydatkowano kwotę 91.380,87 zł, z tego z dotacji celowych na zadania zlecone własne pochodzi kwota 68.344,87 zł, na dofinansowanie: świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomoc uczniom w 2013 r. – „Wyprawka szkolna”.

W 2013 r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji na wypłatę stypendium-10.656,00 zł oraz na wyprawę szkolną w kwocie 0,13 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 531.000,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 490.074,74 zł, tj. w 92,3%.

1. W ramach programu polityki zdrowotnej planowane wydatki w kwocie 2.000,00 zł nie zostały wykonane.
2. W ramach programu zwalczania narkomanii planowane wydatki w kwocie 3.000,00 zł nie zostały wykonane.
3. W ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane 42.000,00 zł zostało wykorzystane w kwocie 23.546,14 zł, tj. w 56,1%, między innymi na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 19.375,41 zł,
- zakup nagród dla dzieci biorących udział w konkursach, festynach, art. spożywczych, materiałów biurowych, pozostałe usługi – 4.170,73 zł,

Szczegółowe wykonanie wydatków oraz źródło ich dochodów przedstawia załącznik Nr 8.

4. W zakresie pozostałej działalności wydatkowano kwotę 466.528,60 zł, z tego na:
- wydatki związane z utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej, które obejmują zakup energii, oleju, usługi pozostałe – 56.528,60 zł,
 - wydatki inwestycyjne polegające na modernizacji budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej – 410.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacją budżetu w tym dziale zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Planowane wydatki po zmianach, wprowadzonych w ciągu roku, osiągnęły kwotę 2.427.346,00 zł i zostały wykorzystane w kwocie 2.354.778,69 zł na niżej wymienione zadania:

1. Na domy pomocy społecznej wydatkowano 43.568,52 zł na utrzymanie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej,
2. Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 1.228,00 zł,
3. Na wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 15.669,43 zł, z czego kwota 13.869,00 zł pochodzi z dotacji.

4. Na świadczenia rodzinne

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 1.760.096,00 zł, którą wykorzystano w kwocie 1.760.090,74 zł na pokrycie potrzeb w tym zakresie. Pozostała kwota 111,65 zł została pokryta ze środków własnych.

Wydatki obejmują:

- zakupy w ramach przepisów BHP	31,34 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych	1.680.386,90 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	58.512,22 zł
- zakup materiałów biurowych i papierniczych	3.636,29 zł
- opłata za usługi pozostałe, telefonii stacjonarnej, delegacje, szkolenia pracowników, energia, różne opłaty, szkolenia	15.677,51 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.958,13 zł

5. Na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowych na zadania zlecone, które otrzymano w kwocie 5.478,00 zł na opłacenie składek zdrowotnych zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach;
- dotacji celowych na zadania zlecone własne w kwocie 4.670,00 zł na opłacenie składek zdrowotnych zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach.

6. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowych na zadania zlecone własne w kwocie 33.473,99 zł na wypłatę zasiłków okresowych.

- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 10.450,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych.

7. Na dodatki mieszkaniowe przeznaczono kwotę 20.992,96 zł na wypłatę dopłat do czynszu i energii dla osób spełniających kryterium dochodowe.

8. Na zasiłki stałe

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły z dotacji celowych na zadania zlecone własne w kwocie 57.513,00 zł na wypłatę zasiłków stałych oraz ze środków własnych w kwocie 154,52 zł.

9. Na ośrodki pomocy społecznej

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone własne w kwocie 127.153,00 zł na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GOPS, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodne od wynagrodzeń.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 107.236,70 zł na wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi zł, zakupy w ramach przepisów bhp, zakup materiałów biurowych, papierniczych i akcesoriów komputerowych, energię, usługi pozostałe, telefonię stacjonarną, dostęp do sieci Internet, delegacje, szkolenia, ubezpieczenie sprzętu, usługi zdrowotne i remontowe, wynagrodzenia bezosobowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

10. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planowanych wydatków w kwocie 1.450,00 zł nie wydatkowano.

11. Na pozostałą działalność

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone własne w kwocie 93.000,00 zł na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
- dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 32.548,00 zł wykorzystano w całości na udzielenie pomocy realizowanej w ramach programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne,
- środków własnych, które wydatkowano w łącznej kwocie 41.440,12 zł między innymi na wypłatę należności dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

1. Na gospodarkę ściekową

Planowane wydatki w kwocie 1.272.717,00 zł na zadania inwestycyjne zostały wykonane w kwocie 1.239.383,70 zł, szczegółowo przedstawia załącznik Nr 3.

2. Na gospodarkę odpadami

Planowane wydatki w kwocie 120.000,00 zł przeznaczone na gospodarowanie odpadami zostały wykonane w kwocie 95.537,41 zł.

3. Na oczyszczanie miast i wsi

Planowane wydatki w kwocie 114.000,00 zł, związane z utrzymaniem czystości zostały wykonane w kwocie 83.641,34 zł, tj. w 73,4%.

4. Na utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki w kwocie 3.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.989,40 zł na utrzymanie zieleni.

5. Na oświetlenie ulic, placów i dróg

Na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę 68.669,17 zł: na zakup materiałów, energii i pozostałe usługi.

Wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie 105.191,28 zł na spłatę wcześniej zrealizowanej inwestycji pn. Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy Krzynowłoga Mała, którego płatność rozłożona jest na poszczególne lata.

6. Na pozostałą działalność

W związku z zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 54.576,16 zł, pochodne od wynagrodzeń 10.488,55 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.803,80 zł, zakup materiałów 63.082,79 zł, usługi pozostałe 189.807,29 zł, usługi zdrowotne 180,00 zł, ekwiwalenty w ramach BHP oraz ubezpieczenia 3.347,54 zł.

Planowanych wydatków majątkowych w kwocie 1.724.746,86 zł nie zrealizowano.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na wyposażenie gastronomiczne do świetlicy wiejskiej w miejscowości Kaki Mrocзки wydatkowano kwotę 20.078,04 zł. W ramach podpisanej umowy z Urzędem Marszłkowskim została przyznana kwota pomocy 13.071,46 zł.

Na działalność kultury planowaną dotację podmiotową przekazano w 100%, tj. w kwocie 90.000,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 11.**

W dziale tym dokonano wydatków na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic w kwocie 11.028,90 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki zaplanowane na działalność w zakresie kultury fizycznej w kwocie 21.000,00 zł wydatkowano w 77,4% tj. w kwocie 16.250,00 zł na ubezpieczenie, usługi – 6.250,00 oraz dotację dla stowarzyszenia na działalność w zakresie sportu – 10.000,00 zł.

III. Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na planowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 2.451.654,38 zł otrzymano kwotę 2.451.648,84 zł, którą wydatkowano w 100,0 % na poniższe zadania:

- w **dziale 010 – rozdziale 01095** – planowaną dotację w kwocie 618.414,38 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 618.414,10 zł, tj. 100,0 % na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla rolników oraz obsługę biurową i wynagrodzenia pracowników przyjmujących wnioski na zwrot akcyzy.

- w **dziale 750 – rozdziale 75011** – planowaną dotację w kwocie 34.458,00 zł otrzymano i wykorzystano w 100,0% na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania zlecone;

- w **dziale 751 – rozdziale 75101** – planowaną dotację w kwocie 660,00 zł otrzymano i wykonano w 100,0% na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika dokonującego aktualizacji rejestru wyborców;

- w **dziale 852** – na planowane dotacje w kwocie 1.798.122,00 zł otrzymano i wykorzystano kwotę 1.798.116,74 zł w następujący sposób:

- **rozdziale 85212** – planowaną dotację w kwocie 1.760.096,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 1.760.090,74 zł i przeznaczono na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków i świadczeń pielęgnacyjnych, fundusz alimentacyjny, składki społeczne za osoby od świadczeń pielęgnacyjnych, wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚŚ, zakup energii, zakup usług, szkolenia pracowników, koszty podróży służbowych, zakupy akcesoriów komputerowych opłaty za rozmowy telefoniczne oraz zakup materiałów biurowych i inne.

- **rozdziale 85213** - planowaną dotację w kwocie 5.478,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 5.478,00 zł. Dotacja została przeznaczona na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach zdrowotnych.

- **rozdziale 85295** – planowaną dotację w kwocie 32.548,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 32.548,00 zł na udzielenie pomocy finansowej, realizowanej w ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań zleconych przedstawiają załączniki Nr 5 i 6.

IV. Plan i wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

W 2013 r. otrzymano dotację celową na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w kwocie 13.785,60 zł, którą wydatkowano w 100,% na zadania z zakresu melioracji, powierzone do realizacji gminie przez Starostwo Powiatowe na podstawie porozumienia – zgodnie z ustawą Prawo wodne.

W okresie sprawozdawczym przekazano dla Województwa Mazowieckiego dotacje w kwocie 6.792,86 zł w ramach zawartej umowy partnerskiej współpracy przy realizacji projektu:
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – 6.792,86 zł.

Dotacji dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na utrzymanie basenu przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Chorzelach, realizacja w ramach projektu „Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych Kompleks Chorzele – etap I” – zgodnie z podpisaną umową partnerską - w okresie sprawozdawczym planowanej dotacji w kwocie 40.000,00 zł nie przekazano, gdyż nie zostały jeszcze ukończone prace w obiekcie.

Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 7.

V. Plan i udzielone dotacje z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

W 2013 r. na planowane dotacje w kwocie 149.246,58 zł udzielono kwotę 106.792,86 zł i przekazano do:

- Województwa Mazowieckiego w ramach zawartej umowy partnerskiej współpracy przy realizacji projektu pn.
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – 6.792,86 zł;
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej – 90.000,00 zł jako dotacja podmiotowa na działalność biblioteki
- Klubu Sportowego „Krzyniak” – 10.000,00 zł jako dotację na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań przedstawia załącznik Nr 9.

VI. Plan i wykonanie dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wyodrębnionym rachunku i wydatków nimi finansowanych


Rachunek dochodów mogą tworzyć Szkoła Podstawowa w Romanach-Seborach, Szkoła Podstawowa w Ulatowie-Adamach, Zespół Szkół w Krzynowłodze Małej.

Na początek okresu sprawozdawczego środki obrotowe wynosiły kwotę 0 zł.

Plan dochodów i wydatków w okresie sprawozdawczym nie został wykonany.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały środki pieniężne w kwocie 0 zł.

Szczegółowe wykonanie planu finansowego zawiera załącznik Nr 10.

WÓJT

mgr Adam Baclawski