

**Sprawozdanie z wykonania dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi sfinansowanych
za 2014 r.**

Rozdział	Paragraf	Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego		Dochody		Wydatki		Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Szkoła Podstawowa w Romanach-Seborach		0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	80101			300,00	0,00				
	80101					300,00	0,00		
Szkoła Podstawowa w Ulatowie-Adamach		0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	80101			300,00	0,00				
	80101					300,00	0,00		
Zespół Szkół w Krzynowłodzie Małej		0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	80103			1 800,00	0,00				
	80103			200,00	0,00				
						1 500,00	0,00		
	80103					500,00	0,00		
	80103								
Razem		0,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00

mgr Jerzy Humiecki

Załącznik Nr 11
do Zarządzenia Nr WGM.0050.16.2015
Wójta Gminy
Krzynowłoga Mała
z dnia 30 marca 2015 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA DOTACJI PODMIOTOWEJ
DLA INSTYTUCJI KULTURY
za 2014 ROK

Dział Rozdział	Nazwa instytucji	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	131.000,00	131.000,00	100,0
92116	<i>Biblioteki</i>	131.000,00	131.000,00	100,0
	<i>- Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej</i>	131.000,00	131.000,00	100,0
Razem		131.000,00	131.000,00	100,0

WÓJT

mgr Jerzy Humięcki

Załącznik Nr 12
do Zarządzenia Nr WGM.0050.16.2015
Wójta Gminy Krzynowłoga Mała
z dnia 30 marca 2015 r.

Zmiany w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności

Lp	Klasyfikacja budżetowa	Plan wydatków określonych w uchwale budżetowej na 2014 r.					Zmiany w budżecie					Plan na koniec 2014 r. po zmianach			Uzasadnienie zmian
		ogółem, w tym:	środków z budżetu krajowego	środków z budżetu UE	ogółem, w tym:	Zwiększenia		ogółem, w tym:	Zmniejszenia		ogółem, w tym:	środków z budżetu krajowego	środków z budżetu UE		
						środków z budżetu krajowego	środków z budżetu UE		środków z budżetu krajowego	środków z budżetu UE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Wydatki majątkowe razem:	2.024.989,44	1.113.651,44	911.338,00	210.832,80	84.182,84	126.649,96	827.372,82	706.034,82	121.338,00	1.408.449,42	491.799,46	916.649,96		
1.1	Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013, Priorytet: Tworzenie warunków dla rozwoju potencjału innowacyjnego i przedsiębiorczości na Mazowszu, Działanie: 1.7. Promocja Gospodarcza, Nazwa projektu: Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu														Plan wydatków wprowadzono Uchwałą budżetową na 2014 r., zmniejszenia planu wydatków dokonano Uchwałą Nr XL/223/2014 z dnia 28.03.2014 r. w związku z podpisaniem aneksu do umowy
	150 15011 § 6639	4.989,44	4.989,44	-	-	-	-	34,82	34,82	-	4.954,62	4.954,62	-	-	
	x	4.989,44	4.989,44	-	-	-	-	34,82	34,82	-	4.954,62	4.954,62	-	-	
	Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet: Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie: Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty Nazwa projektu: Modernizacja oddziałów przedszkolnych w gminie Krzynowłoga Mała														
	801 80103 § 6057	-	-	-	101.903,10	-	101.903,10	-	-	-	101.903,10	-	101.903,10	-	Plan wydatków wprowadzono Uchwałą Nr XLIV/238/2014 z dnia 11.08.2014 r. w związku z podpisaniem umowy
	801 80103 § 6059	-	-	-	17.982,90	17.982,90	-	-	-	-	17.982,90	17.982,90	-	-	
	x	-	-	-	119.886,00	17.982,90	101.903,10	-	-	-	119.886,00	17.982,90	101.903,10	-	
1.3	Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Priorytet: Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej Działanie: 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej Nazwa projektu: Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w miejscowości Romany-Sebory														Plan wydatków wprowadzono Uchwałą budżetową

		na 2014 r., zmian planu wydatków										dokonano Uchwałą Nr XLIV/238/2014 z dnia 11.08.2014 r. w związku z podpisaniem aneksu do umowy	
900 90001 § 6057	184.338,00	-	184.338,00	-	17.338,00	-	17.338,00	167.000,00	-	167.000,00	-	167.000,00	
900 90001 § 6059	135.662,00	135.662,00	-	17.338,00	17.338,00	-	-	153.000,00	153.000,00	-	-	153.000,00	
x	320.000,00	135.662,00	184.338,00	17.338,00	17.338,00	-	17.338,00	320.000,00	153.000,00	167.000,00		167.000,00	
Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet: Środowisko, zapobieganie zagrożeniom i energetyka Działanie: 4.3 Ochrona powietrza, energetyki													
Nazwa projektu: Poprawa bezpieczeństwa i efektywności energetycznej poprzez termomodernizację obiektów użyteczności publicznej w gminach Północnego Mazowsza													
900 90095 § 6057	727.000,00	-	727.000,00	-	-	-	104.000,00	623.000,00	-	623.000,00	-	623.000,00	Plan wydatków wprowadzono Uchwałą budżetową na 2014 r.,
900 90095 § 6059	973.000,00	973.000,00	-	-	-	-	706.000,00	267.000,00	267.000,00	-	-	267.000,00	zmniejszenia planu wydatków dokonano Uchwałą Nr XL/223/2014 z dnia 28.03.2014 r. oraz Uchwałą Nr XLIV/238/2014 z dnia 11.08.2014 r. w związku z podpisaniem aneksu do umowy
x	1.700.000,00	973.000,00	727.000,00	-	-	-	810.000,00	890.000,00	267.000,00	890.000,00	267.000,00	623.000,00	
Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich													
Nazwa projektu: Budowa ścieżek rowerowych oraz infrastruktury turystycznej nad zalewem Łoje – etap I													
926 92695 § 6059		24.000,00		24.000,00		-		24.000,00	24.000,00		24.000,00		Plan wydatków wprowadzono uchwałą Nr XLIV/238/2014 z dnia 11.08.2014, zmian dokonano uchwałą nr III/13/2014 z dnia 31.12.2014 r. w związku z podpisaniem umowy
x		24.000,00		24.000,00		-		24.000,00	24.000,00		24.000,00		
Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Działanie: 4.13 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju													
Nazwa projektu: Bezpieczne popołudnia – rozwijanie turystyki i rekreacji na obszarze objętym LGD													
926 92695 § 6057	-	-	-	24.746,86	-	-	-	24.746,86	-	-	-	24.746,86	Plan wydatków wprowadzono uchwałą Nr XLVII/246/2014 z dnia 21.10.2014 w związku z
926 92695 § 6059	-	-	-	24.861,94	24.861,94	-	-	24.861,94	24.861,94	-	24.861,94	-	

[illegible]

mgr Jerzy Kumiński



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KRZYNOWŁOGA MAŁA ZA 2014 ROK

WPROWADZENIE

Budżet gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA na 2014 r. został przyjęty uchwałą Nr XXXVII/208/2013 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej w dniu 30 grudnia 2013 roku w wysokości 14.782.306,00 zł po stronie dochodów i 13.712.250,00 zł po stronie wydatków, z nadwyżką w wysokości 1.070.056,00 zł.

W wyniku uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy, wprowadzanych w ciągu roku budżetowego, został zmniejszony plan dochodów o kwotę 175.617,93 zł zaś plan wydatków został zwiększony o kwotę 1.389.457,73 zł, ustalając tym samym niedobór budżetu w kwocie 495.019,66 zł.

Przychody i rozchody

W roku 2014 zaciągnięto kredyt długoterminowy w Banku Spółdzielczym w kwocie 400.000,00 zł oraz pożyczkę z BGK w kwocie 167.000,00 zł, a także kredyt konsolidacyjny który nie spowodował zwiększenia zadłużenia lecz dokonano restrukturyzacji zadłużenia.

W roku 2014 r. dokonywano spłat odsetek oraz rat kredytów. Spłaty rat kapitałowych wyniosły kwotę 198.628,00 zł. Spłacone odsetki stanowią kwotę 399.958,05 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. do spłaty pozostają zobowiązania w kwocie 7.236.646,93 zł: z otrzymanych kredytów, pożyczek -6.856.290,00 zł; umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem inwestycji (tzw. kredyt handlowy)-380.356,93 zł.

Jednostki budżetowe na koniec roku nie posiadają zobowiązań wymagalnych.

Dane ilustrujące zbiorcze wykonanie budżetu w 2014 r. w porównaniu do roku 2013 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz stanu zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	ROK 2013			ROK 2014		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %
Ogółem dochody	16.765.165,32	13.165.313,70	78,5	14.606.688,07	12.796.234,76	87,6
w tym: - bieżące	14.451.448,32	11.969.242,28	82,8	13.020.318,21	11.923.264,17	91,6
- majątkowe	2.313.717,00	1.196.071,42	51,7	1.586.369,86	872.970,59	55,00
Ogółem wydatki	16.534.621,16	12.904.288,11	78,0	15.101.707,73	13.011.807,96	86,2
w tym: - bieżące	12.310.407,58	10.743.189,04	87,3	13.142.831,31	11.396.718,66	86,7
- majątkowe	4.224.213,58	2.161.099,07	51,2	1.958.876,42	1.615.089,30	82,4
Wynik	230.544,16	261.025,59	113,2	-495.019,66	-215.573,20	X
kredyty i pożyczki - przychody	400.000,00	400.000,00	100,0	693.647,66	567.000,00	81,7
Nadwyżka budżetu - przychody	-	-	-	-	-	-
spłata kredytów i pożyczek	445.056,00	445.056,00	100,0	400.000,00	399.958,05	99,9
Zobowiązania wg RB-28S	x	1.035.835,59	x	x	1.629.332,16	x
Wolne środki - art.217 ust.2 pkt 6	314.511,84	314.511,84	100,0	126.647,66	-	x

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 2014 rok – część opisowa

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

ROK 2014

ROK 2013

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu	Struktura wykonania	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Struktura wykonania
		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody własne ogółem	6.994.856,94	3.458.025,93	49,4	26,3	5.120.728,14	3.631.700,58	70,9	28,4
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	60.000,00	2.639,17	18,7	-	90.000,00	2.489,68	18,7	-
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.039.200,00	1.001.297,00	96,4	7,6	842.511,00	851.863,00	101,1	6,7
3.	podatek rolny	511.969,00	432.724,55	84,5	3,3	501.500,00	418.317,25	83,4	3,3
4.	podatek od nieruchomości	953.962,09	415.240,47	43,5	3,2	458.440,20	370.082,23	80,7	2,9
5.	podatek leśny	102.000,00	90.051,51	88,3	0,7	120.000,00	84.737,08	70,6	0,7
6.	podatek od środków transportowych	210.714,00	95.359,75	45,3	0,7	150.000,00	84.362,70	56,2	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	209.944,85	85.065,00	40,5	0,6	210.500,00	151.959,07	72,2	1,2
8.	opłata skarbową	25.000,00	16.183,50	64,7	0,1	25.000,00	13.523,52	54,1	0,1
9.	opłata targowa	1.000,00	400,00	40,0	-	1.000,00	-	-	-
10.	opłata eksploatacyjna	250.000,00	53.983,70	21,6	0,4	300.000,00	84.717,81	28,2	0,7
11.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	45.000,00	40.439,48	89,9	0,3	45.000,00	37.041,61	82,3	0,3
12.	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	202.000,00	117.890,58	58,4	0,9	322.000,00	254.441,07	79,0	2,0
13.	dochody z majątku gminy	1.622.000,00	197.301,34	12,2	1,5	755.000,00	259.393,23	34,4	2,0
14.	wpłaty mieszkańców	7.000,00	27.000,00	385,8	0,2	177.998,40	7.200,00	4,0	0,1
15.	wpływy z usług	420.000,00	375.961,91	89,5	2,9	506.928,54	372.491,63	73,5	2,9
16.	pozostałe dochody, spadki, darowizny	1.335.067,00	506.487,97	38,0	3,8	614.850,00	639.080,70	107,9	5,0

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2014 rok – część opisowa

1	2	7	8	9	10				
2.	Dotacje celowe ogółem	2.965.035,98	2.953.736,30	99,6	22,4	3.056.288,69	3.021.156,27	99,9	23,6
1.	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.451.654,38	2.451.648,84	99,9	18,6	2.421.165,09	2.398.067,56	99,0	18,7
2.	- na zadania bieżące gminy	448.596,00	437.767,86	97,6	3,3	555.601,00	543.566,11	97,8	4,2
3.	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	13.785,60	13.785,60	100,0	0,1	13.785,60	13.785,60	100,00	0,1
4.	- na realizację inwestycji	51.000,00	50.534,00	99,9	0,4	65.737,00	65.737,00	100,0	0,5
3.	Subwencja	5.584.827,00	5.584.827,00	100,0	42,4	5.131.677,00	5.131.677,00	100,0	40,1
1.	- oświatowa	3.352.612,00	3.352.612,00	100,0	25,5	3.218.088,00	3.218.088,00	100,0	25,1
2.	- wyrównawcza	2.179.736,00	2.179.736,00	100,0	16,6	1.913.589,00	1.913.589,00	100,0	15,0
3.	- równoważąca	52.479,00	52.479,00	100,0	0,4	-	-	-	-
4.	- uzupełniająca	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Środki z funduszy strukturalnych	1.220.445,40	1.168.724,47		8,9	1.297.994,24	1.011.700,91	77,9	7,9
	Ogółem dochody	16.765.165,32	13.165.313,70	78,5	x	14.606.688,07	12.796.234,76	87,6	x

I.1. Dochody własne

Dochody budżetowe, zaplanowane w 2014 rok w wysokości **14.606.688,07 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **12.796.234,76 zł**, tj. w 87,6% planu.

Pierwszą istotną pozycją budżetu są subwencje zajmujące 40,1% ogólnych dochodów. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział subwencji zmniejszył się o 2,3 punktu.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 6,7%, których plan został wykonany w 101,1%, pozostałe dochody, spadki, darowizny 5,0%, którego plan wykonano w 107,9%, podatek rolny 3,3%, wykonany w 83,4%, podatek od nieruchomości 2,9 %, którego plan został wykonany w 80,7%, wpływy z usług (za pobór wody) 2,9%, które wykonano w 73,5%, dochody z majątku 2,0%, których plan wykonano w 34,4%, inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw 2,0%, których plan wykonano w 79,0%, podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn 1,2%, wykonany w 72,2%.

Niski udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały podatek od środków transportowych 0,7%, podatek leśny 0,7%, , opłata eksploatacyjna 0,7%, 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 **1.440.440,20 zł**, zostały wykonane w kwocie **1.109.458,33 zł**, co stanowi **77,0%** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 458.440,20 zł wpłynęła kwota 370.082,23 zł, tj. 80,7% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 169.772,00 zł, dokonano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 780,00 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 91,6%, a od osób prawnych w 101,1%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w kwocie 13.621,48 zł.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, w 2014 roku zaplanowano kwotę 501.500,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 418.317,25 zł, tj. 83,4% planu. Dokonano umorzeń zaległości podatkowych na kwotę 6.888,00 zł. Nie udzielono ulg i zwolnień. Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 86,3%, natomiast od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały zaległości w kwocie 67.145,21 zł.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 120.000,00 zł i został zrealizowany w 70,6% tj. w kwocie 84.737,08 zł. Dokonywano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 417,00 zł, nie udzielano ulg i zwolnień. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 89,6%, od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 4.653,53 zł.

Podatek od środków transportowych na planowane 150.000,00 zł wpłynęła kwota 84.362,70 zł, tj. 56,2% planu. Nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych, zaś udzielono ulg i zwolnień na kwotę 2.153,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie pozostają zaległości.

W 2014 r. na łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 457 upomnień na kwotę 51.418,00 zł oraz wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego 24 tytuły wykonawcze na ogólną kwotę 16.124,00 zł.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 210.500,00 zł wpłynęła kwota 151.959,07 zł, tj. 72,2% planu, są to podatki pobierane i przekazywane przez US Przasnysz, III MUS Radom, US Maków Maz., US Warszawa-Mokotów, US Wrocław-Krzyki, US Olsztyn, III MUS Warszawa-Śródmieście, US Warszawa-Wola, I MUS Warszawa, zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek uchwałami Rady Gminy, zastosowane obniżki wynoszą 255.815,32 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 75.489,00 zł, podatku od środków transportowych 67.574,32 zł i podatku rolnym 112.752,00 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są o 41.212,98 zł niższe.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 405.289,64 zł i są wyższe niż zaległości na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego o 80.751,01 zł, nadpłaty stanowią kwotę 9.338,71 zł.

Udzielono 10 ulg z tytułu kupna gruntu, 5 ulg inwestycyjnych.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **693.000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **389.724,01 zł**, co stanowi 56,2 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wpływy z opłat uległy zwiększeniu o 160.826,75 zł. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 54,1%, tj. w kwocie 13.523,52 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu na planowane 45.000,00 zł wykonano 37.041,61 zł. Plan innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw został wykonany w kwocie 254.441,07 zł i jest najwyżej wykonany z tej grupy opłat. Wpływy z opłaty targowej wyniosły 0 zł, zaś opłata eksploatacyjna za wydobywanie żwiru, która była planowana w kwocie 300.000,00 zł wyniosła 84.717,81 zł, tj. 28,2%.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **755.000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **259.393,23 zł**, co stanowi 34,4 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie planu dochodów z majątku gminy zmniejszyło się o 75.448,46 zł. Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łąwieckich zostały wykonane w 127,4%, tj. w kwocie 19.105,15 zł. Wykonanie planu wpływów z czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych wyniosło kwotę 102.443,08 zł, tj. 73,2%. Nie naliczono odsetek od nieterminowych wpłat. Z wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności uzyskano kwotę 137.845,00 zł.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie **932.511,00 zł**, został wykonany w wysokości **854.352,68 zł**, czyli w 91,6% planu rocznego, na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) - 2.489,68 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) - 851.863,00 zł (101,1%)

Powyższe wpływy pochodziły z podatku dochodowego od osób fizycznych, płaconego na rzecz budżetu państwa przez podatników zamieszkałych na obszarze gminy. W porównaniu do 2013 roku wpływy z tego tytułu zmniejszyły się w 2014 roku o 149.583,49 zł.

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

Planu w kwocie **77.998,40 zł** na wpłaty mieszkańców na budowę wodociągów nie wykonano. Dokonano natomiast wpłat na budowę kontenerowych oczyszczalni. Na plan 100.000,00 zł wykonano **7.200,00 zł** co stanowi 7,2%.

Wpływy z usług: opłat za pobór wody na planowane **486.928,54 zł** wyniosły kwotę **352.566,00 zł**, konserwację przydomowych oczyszczalni ścieków na planowane **20.000,00 zł** wpłynęło **19.925,63 zł**, pozostałe dochody – na planowane **614.850,00 zł** wyniosły kwotę **639.080,70 zł**.

I.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

ZADANIA ZLECONE

Uzyskana kwota **2.398.067,56 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|------------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 627.625,65 zł, |
| • administracji publicznej | 35.038,00 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 52.994,50 zł, |
| • oświata i wychowanie | 4.034,01 zł, |
| • pomocy społecznej | 1.678.375,40 zł, |

ZADANIA WŁASNE

Uzyskane środki w kwocie **543.566,11 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| • oświatę i wychowanie | 157.830,34 zł |
| • pomocy społecznej | 316.563,89 zł |
| • edukacyjną opiekę wychowawczą | 69.171,88 zł |

ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ

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 **5.131.677,00 zł** składają się:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| - część oświatowa w kwocie | 3.218.088,00 zł, |
| - część wyrównawcza w kwocie | 1.913.589,00 zł. |

I.4. Środki z funduszy strukturalnych

Otrzymane środki w kwocie **1.011.700,91 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań:

- Modernizacja oddziałów przedszkolnych w gminie Krzynowłoga Mała – w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - 237.423,98 zł,
- „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 - 214.572,36 zł,
- Modernizacja budynku gminnego Ośrodka zdrowia w Krzynowłodze Małej –umowa z Województwem Mazowieckim - 48.964,71 zł;
- „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w gminie Krzynowłoga Mała” -510.739,86 zł.

II. Plan i wykonanie wydatków

Planowane wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 86,2% tj. w kwocie 13.011.807,96 zł, były wyższe w porównaniu z rokiem 2013 o 107.519,85 zł, zaś wydatki majątkowe były niższe o 546.009,77 zł.

Wykonanie wydatków i powstałych zobowiązań w układzie działowym roku 2013 i 2014 przedstawia poniższa tabela

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2013 rok	Wykonanie 2013 rok	3:2	Ogółem zobowiązania 2013 rok	Struktura a	Plan po zmianach 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	8:7	Ogółem zobowiązania 2014 rok	Struktura a
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	Rolnictwo i łowiectwo	896.281,98	861.227,08	96,1	16.252,47	6,7	875.116,71	845.275,72	96,6	33.986,53	6,5
150	Przetwórstwo przemysłowe	-	-	-	-	-	4.954,62	4.060,62	82,0	-	-
600	Transport i łączność	851.381,93	393.170,54	46,2	228.925,36	3,0	1.023.064,06	428.818,41	41,9	540.668,55	3,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	25.500,00	21.197,48	83,1	2.391,00	0,2	16.000,00	13.457,42	84,1	2.460,00	0,1
710	Działalność usługowa	20.000,00	3.450,00	17,3	15.000,00	-	15.000,00	7.000,00	46,7	8.000,00	0,1
750	Administracja publiczna	2.377.932,63	2.110.907,00	88,8	217.697,90	16,4	2.421.750,94	2.232.379,82	92,2	211.137,01	17,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	660,00	660,00	100,0	-	-	70.883,00	52.994,50	74,8	-	0,4
754	Kontrola i ochrona prawa oraz sądownictwa	98.700,00	80.703,32	81,8	10.027,13	0,6	132.930,22	82.836,76	62,3	48.108,53	0,7
757	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150.000,00	149.827,84	99,9	-	1,2	400.000,00	399.958,05	99,9	-	3,1
758	Obsługa długu publicznego	67.000,00	0	-	-	-	57.000,00	-	-	-	-
801	Różne rozliczenia	4.856.614,25	4.289.855,18	88,3	420.405,40	33,3	5.278.229,99	4.727.915,66	89,6	544.737,71	36,3
851	Oświata i wychowanie	531.000,00	490.074,74	92,3	19.323,37	3,8	104.300,00	62.316,66	59,7	21.497,14	0,5
852	Ochrona zdrowia	2.427.346,00	2.354.778,69	97,0	22.465,30	18,2	2.395.596,44	2.301.231,72	96,1	31.354,17	17,7
854	Pomoc społeczna	105.611,00	91.380,87	86,5	-	0,7	91.716,26	90.001,88	98,1	-	0,7
900	Edukacyjna opieka wychowawcza	3.982.515,33	1.919.698,43	48,2	81.434,55	14,9	1.969.881,82	1.604.480,30	81,5	182.782,11	12,3
921	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	123.078,04	121.106,94	98,4	69,88	0,9	153.874,87	149.235,05	97,0	2.658,37	1,6
926	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21.000,00	16.250,00	77,4	1.843,23	0,1	91.408,80	9.845,39	10,8	1.942,04	0,1
	Kultura fizyczna i sport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	16.534.621,16	12.904.288,11	78,0	1.035.835,59	x	15.101.707,73	13.011.807,96	86,2	1.629.332,16	x

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	3/2	Ogółem zobowiązania 2014 rok
1	2	3	4	5
Ogółem	15.101.707,73	13.011.807,96	86,2	1.629.332,16
z tego:				
Wydatki bieżące	13.142.831,31	11.396.718,66	86,7	1.585.793,97
w tym:				
wynagrodzenia	4.939.699,68	4.670.786,80	94,6	496.140,18
poходne od wynagrodzeń	1.110.784,66	905.342,87	81,5	218.970,08
dotacje z budżetu	147.954,62	141.906,01	95,9	-
fundusz socjalny	255.299,74	250.997,59	98,3	-
pozostałe wydatki	6.689.092,61	5.427.685,39	81,1	870.683,71
Wydatki majątkowe	1.958.876,42	1.615.089,30	82,4	43.538,19
w tym:				
Inwestycyjne	1.958.876,42	1.615.089,30	82,4	43.538,19

Zobowiązania ogółem obejmują podatek od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki ZUS, fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których termin zapłaty przypada na 2015 rok. Ponadto wystąpiły również zobowiązania za zakupie materiałów, energii, usług i wydatkach inwestycyjnych.

W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: oświatę – 36,3%, pomoc społeczną – 17,7%, administrację – 17,2%, gospodarkę komunalną – 12,3%, rolnictwo – 6,5% ogółem zrealizowanych wydatków gminy.

Łącznie w tych działach wydatkowano 90,0% ogółem zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 10,0% wydatków.

Przeważająca część środków wydatkowanych na inwestycje została skierowana na gospodarkę komunalną 70,5%, oświatę 10,6%, administrację 10,5%, transport 8,1%.

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 875.116,71 zł wydatkowano kwotę 845.275,72 zł, tj. 96,6% 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 91.358,34 zł na:
- zakupy materiałów do hydroforni,
- opłaty roczne za dozór techniczny hydroforni,
- energię elektryczną zużytą przy studniach głębinowych
- decyzje środowiskowe i inne.

3. *Na wydatki izb rolniczych*
Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 8.288,24 zł.

4. *Na pozostałe wydatki*
Łącznie wydatkowano kwotę 731.843,54 zł, z czego na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 615.319,27 zł, koszty obsługi 12.306,38 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 104.217,89 zł została wykorzystana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników związanych z rolnictwem oraz zajmujących się nadzorem przy hydroforniach oraz odczytem liczników wody.

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe

Na planowane w tym dziale 4.954,62 zł wydatkowano kwotę 4.060,62 zł, tj. 82,0% planu na:

- wydatki inwestycyjne w ramach podpisanej umowy partnerskiej 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".

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane w tym dziale 1.023.064,06 zł wydatkowano kwotę 428.818,41 zł, tj. 41,9% planu.

Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 297.343,71 zł, tj. 33,4% planowanych środków na te zadania. Środki te poniesiono na zimowe utrzymanie, profilowanie i naprawę dróg gminnych, transport żwiru do naprawy dróg -291.516,71 zł, zakupiono materiały do naprawy- 56,00 zł, ubezpieczenia - 5.771,00 zł.

Na gminne inwestycje drogowe wydatkowano 131.474,70 zł z przeznaczeniem na modernizację drogi gminnej Ulatowo Adamy-Ulatowo Borzuchy.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- za wykonanie operatów szacunkowych działek, wycenę nieruchomości 13.457,42 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym na planowane 15.000,00 zł wykonano 7.000,00 tj. 46,7% planu na wydatki związane z zagospodarowaniem przestrzennym.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane w tym dziale 2.421.750,94 zł wydatkowano kwotę 2.232.379,82 zł, tj. 92,2% planu.

1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymaną dotację celową wykorzystano w całości na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych w wysokości 35.038,00 zł.

Ze środków własnych wydatkowano 37.452,37 zł, z tego na:

- | | |
|--|--------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi - | 27.445,94 zł |
| - wydatki rzeczowe 10.006,43 zł, w tym między innymi na: | |
| - zakup materiałów biurowych, wyposażenia, zakupy BHP | 1.798,60 zł |
| - zakup usług, delegacje | 6.019,97 zł |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2.187,86 zł |

2. Na wydatki obsługi rady

wydatkowano łącznie 100.888,02 zł na:

- | | |
|---|---------------|
| - diety radnych Rady Gminy, dietę Przewodniczącego | 95.760,17 zł, |
| - usługi pozostałe, zakupy artykułów na sesje kwotę | 4.787,17 zł, |
| - koszty podróży | 340,68 zł. |

3. Na utrzymanie Urzędu Gminy

łącznie przeznaczono 92,6% wykonanych wydatków, tj. kwotę 1.985.186,01 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne wydatkowano kwotę 1.149.789,63 zł, na pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 188.727,79 zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 476.538,59 zł przypada między innymi na:

- | | |
|--|---------------|
| - ekwiwalenty bhp | 5.129,15 zł |
| - składki na PFRON | 36.293,00 zł |
| - zakup materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia | 157.497,35 zł |
| - zakup energii | 38.098,41 zł |

- | | |
|---|---------------|
| - zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej, | 180.672,26 zł |
| szkolenia pracowników, delegacje, usługi zdrowotne, pozostałe | 25.585,26 zł |
| - ubezpieczenie sprzętu, budynków | 33.263,16 zł |
| - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | |

W okresie sprawozdawczym na inwestycje wydatkowano kwotę 170.130,00 zł, są to spłaty inwestycji już zrealizowanych których płatność rozłożona jest na poszczególne lata:

- Remont i rozbudowa budynku Urzędu Gminy – 144.000,00 zł
- Zakup mebli i wyposażenia Urzędu Gminy – 26.130,00 zł

4. Na promocję gminy wydatkowano kwotę 35.285,18 zł

5. Na pozostałą działalność wydatkowano 38.530,24 zł na diety sołtysów.

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 70.883,00 zł wydatkowano w kwocie 52.994,50 zł, tj. w 74,8%.

1. Na urzędy naczelnych organów władzy państwowej wydatkowano kwotę 660,00 zł, tj. 100,0% planu na aktualizację rejestru wyborców;

2. Na wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów wydatkowano kwotę 35.949,50 zł, tj. 66,8% planowanych wydatków;

3. Na wybory do Parlamentu Europejskiego wydatkowano kwotę 16.385,00 zł, tj. 100,0% planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 62,3 %, tj. w kwocie 82.836,76 zł.

1. na Komendy Wojewódzkie Policji przekazano kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na:
- rekompensaty pieniężne dla policjantów Komisariatu Policji w Chorzeliach wyznaczonych do realizacji służb poza czasem pracy – 3.000,00 zł;

2. na ochotnicze straże pożarne
przeznaczono 96,4% wykonanych wydatków w tym dziale tj. kwotę 79.836,76 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z wydatkami pochodnymi wydatkowano kwotę 26.615,73 zł oraz na wydatki bieżące w kwocie 53.221,03 zł, do których należy zaliczyć:

- | | |
|---|--------------|
| - ekwiwalenty za gaszenie pożarów, BHP | 7.757,87 zł |
| - zakup paliwa i części do samochodów, materiałów do napraw, ubrań, i inne | 19.440,95 zł |
| - zakup energii, przeglądy samochodów, bieżące naprawy, usługi zdrowotne, delegacje | 16.782,52 zł |

- ubezpieczenie samochodów strażackich	7.504,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.735,69 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Od zaciągniętych kredytów oraz pożyczek zapłacono odsetki w kwocie 399.958,05 zł, tj. 99,9% planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowanych rezerw: ogólnej i celowej w łącznej kwocie 57.000,00 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	1.659.743,98	1.618.227,91	97,5
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	147.000,00	124.916,20	85,0
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136.000,00	135.255,25	99,5
Pochodne od wynagrodzeń	470.000,00	375.749,91	79,9
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110.000,00	106.460,43	96,8
Razem	2.522.743,98	2.360.609,70	93,6

Oprócz dodatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisów za ZFŚS w kwocie 2.360.609,70 zł wydatkowano kwotę 120.141,25 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, wyposażenia	66.962,07 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4.161,01 zł
- zakup energii, usług remontowych,	26.091,90 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe	19.024,27 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	3.902,00 zł

2. Oddział przedszkolny w szkole podstawowej

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	228.429,00	164.112,64	71,8
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	22.000,00	13.068,80	59,4
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.000,00	4.563,50	76,1
Pochodne od wynagrodzeń	46.063,00	33.871,42	73,5
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.000,00	3.000,00	100,0
Razem	305.492,00	218.616,36	71,6

Pozostałą kwotę 237.923,97 zł wydatkowano na zadanie pn. modernizację oddziałów przedszkolnych w Gminie Krzynowłoga Mała.

3. Przedszkola

Wydatki w kwocie 27.474,16 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	927.370,00	877.175,86	94,6
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	70.000,00	53.751,20	76,8
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75.000,00	74.882,57	99,8
Pochodne od wynagrodzeń	195.000,00	163.736,80	84,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40.000,00	40.000,00	100,0
Razem	1.307.370,00	1.209.546,43	92,5

Oprócz dodatków, wynagrodzeń, pochodnych, odpisów na ZFŚŚ w kwocie 1.209.546,43 zł wydatkowano kwotę 12.303,01 zł, między innymi na:

- zakup energii, 9.588,73 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe 1.798,28 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków 916,00 zł

Na inwestycje wydatkowano kwotę 60.837,68 zł. Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 3 do zarządzenia.

5. Dowożenie uczniów do szkół

Oprócz wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 77.864,77 zł dla opiekunek i kierowców, dowożących dzieci do szkoły, wydatkowano kwotę 165.445,38 zł, między innymi na:

- zakup oleju napędowego, materiałów do napraw, środków BHP	56.853,05 zł
- zakup usług pozostałych, delegacje	104.396,47 zł
- ubezpieczenie sprzętu	2.008,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.187,86 zł.

6. Planowaną dotację w kwocie 6.300,00 zł przekazano dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na pokrycie kosztów utrzymania basenu w Chorzelach.

7. Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 3.286,00 zł.

8. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 275.371,00 zł wydatkowano w kwocie 227.566,95 zł, tj. w 82,6% na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli – 4.100,00 zł, odpis za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – 47.227,81 zł oraz na realizację w ramach dofinansowania projektu pn. „Ocean możliwości” – 176.239,14 zł.

9. Na pomoc materialną dla uczniów

wydatkowano kwotę 90.001,88 zł, z tego z dotacji celowych na zadania zlecone własne pochodzi kwota 69.171,88 zł, na dofinansowanie: świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomoc uczniom w 2014 r. – „Wyprawka szkolna”.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 104.300,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 62.316,66 zł, tj. w 59,7%.

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 18.767,67 zł, tj. w 44,7%, między innymi na:
 - diety i wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 8.779,73 zł,
 - zakup nagród dla dzieci biorących udział w konkursach, festynach, art. spożywczych, materiałów biurowych, pozostałe usługi, szkolenia – 9.987,94 zł,

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

4. W zakresie pozostałej działalności wydatkowano kwotę 43.548,99 zł na wydatki związane z utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej, które obejmują zakup energii, oleju, usługi pozostałe.

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 2.395.596,44 zł i zostały wykorzystane w kwocie 2.301.231,72 zł na niżej wymienione zadania:

1. Na domy pomocy społecznej wydatkowano 85.240,76 zł na utrzymanie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej,

2. Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 693,00 zł,

3. Na wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 15.668,39 zł, z czego kwota 13.440,00 zł pochodzi z dotacji.

4. Na świadczenia rodzinne

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 1.640.000,00 zł, którą wykorzystano w kwocie 1.634.896,00 zł na pokrycie potrzeb w tym zakresie. Pozostała kwota 800,00 zł została pokryta ze środków własnych.

Wydatki obejmują:

- wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych	1.550.953,60 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	63.131,81 zł
- zakup materiałów biurowych i papierniczych	2.928,26 zł
- opłata za usługi pozostałe, telefonii stacjonarnej, delegacje, szkolenia pracowników, energia, różne opłaty, szkolenia	12.073,83 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.640,90 zł
- odsetki, koszty postępowania sądowego	4.967,60 zł

Ponadto dokonano zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 1.071,00 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 3.742,92 zł na opłacenie składek zdrowotnych zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach;
- dotacji celowych na zadania zlecone własne w kwocie 5.282,64 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 27.361,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 12.125,39 zł na wypłatę zasiłków okresowych.

7. Na dodatki mieszkaniowe przeznaczono kwotę 29.826,58 zł na wypłatę dopłat do czynszu i energii dla osób spełniających kryterium dochodowe oraz na wypłaty dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii 1.287,14 zł.

8. Na zasiłki stałe

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły z dotacji celowych na zadania zlecone własne w kwocie 67.467,49 zł na wypłatę zasiłków stałych oraz ze środków własnych w kwocie 2.080,00 zł.

9. Na ośrodki pomocy społecznej

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone własne w kwocie 123.280,00 zł na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GOPS, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodne od wynagrodzeń.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 120.594,88 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 1.128,00 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 79.732,76 zł na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
- dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 38.449,34 zł wykorzystano w całości na udzielenie pomocy realizowanej w ramach programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne,
- środków własnych, które wydatkowano w łącznej kwocie 51.607,19 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 320.000,00 zł na zadania inwestycyjne zostały wykonane w kwocie 279.735,92 zł, szczegółowo przedstawia załącznik Nr 3.

2. Na gospodarkę odpadami

Planowane wydatki w kwocie 220.000,00 zł przeznaczone na gospodarowanie odpadami zostały wykonane w kwocie 129.768,20 zł.

3. Na oczyszczanie miast i wsi

Planowane wydatki w kwocie 65.500,00 zł, związane z utrzymaniem czystości zostały wykonane w kwocie 55.770,80 zł, tj. w 85,1%.

4. Na utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki w kwocie 6.000,00 zł zostały wykonane w kwocie 4.626,05 zł na utrzymanie zieleni.

5. Na oświetlenie ulic, placów i dróg

Na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę 76.480,57 zł: na zakup materiałów, energii i pozostałe usługi.

Wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie 105.938,00 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 76.986,91 zł, pochodne od wynagrodzeń 12.806,92 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.000,00 zł, zakup materiałów 54.493,05 zł, usługi pozostałe 30.207,00 zł, ekwiwalenty w ramach BHP oraz ubezpieczenia, delegacje 5.259,72 zł. Zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem stanowi kwotę 16.178,80 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 753.228,36 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na działalność kultury planowaną dotację podmiotową przekazano w 100%, tj. w kwocie 131.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

W dziale tym dokonano wydatków na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic w kwocie 18.235,05 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki zaplanowane na działalność w zakresie kultury fizycznej w kwocie 91.408,80 zł wydatkowano w 10,8% tj. w kwocie 9.845,39 zł na ubezpieczenie – 3.000,00 oraz dotację dla stowarzyszenia na działalność w zakresie sportu – 6.845,39 zł.

III. Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na planowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 2.421.165,09 zł otrzymano kwotę 2.398.067,56 zł, którą wydatkowano w 99,0 % na poniższe zadania:

- w dziale 010 – rozdziale 01095 – planowaną dotację w kwocie 627.625,65 zł otrzymano i wykorzystano w 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 35.038,00 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;

- **rozdziale 75109** - planowaną dotację w kwocie 53.838,00 zł otrzymano i wykonano w kwocie 35.949,50 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów;
- **rozdziale 75113** - planowaną dotację w kwocie 16.385,00 zł otrzymano i wykonano w 100,0% na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego;

- w **dziale 801 - rozdziale 80101** - planowaną dotację w kwocie 4.075,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 4.034,01 zł na zakup podręczników do klas pierwszych;

- w **dziale 852** - na planowane dotacje w kwocie 1.683.543,44 zł otrzymano i wykorzystano kwotę 1.678.375,40 zł w następujący sposób:

- **rozdziale 85212** - planowaną dotację w kwocie 1.640.000,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 1.634.896,00 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 3.743,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 3.742,92 zł. Dotacja została przeznaczona na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach zdrowotnych.

- **rozdziale 85215** - planowaną dotację w kwocie 1.306,44 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 1.287,14 zł na wypłatę dodatków energetycznych dla odbiorów wrażliwych energii.

- **rozdziale 85295** - planowaną dotację w kwocie 38.494,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 38.449,34 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 2014 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 dotację w kwocie 4.060,62 zł w ramach zawartej umowy partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”.

Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na utrzymanie basenu przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Chorzeli, realizacja w ramach projektu „Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych Kompleks Chorzeli – etap I” – zgodnie z podpisanym porozumieniem. W okresie sprawozdawczym przekazano dotację w kwocie 6.300,00 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 7.

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

W 2014 r. na planowane dotacje w kwocie 154.254,62 zł udzielono kwotę 149.100,01 zł i przekazano do:

- Województwa Mazowieckiego w ramach zawartej umowy partnerskiej współpracy przy realizacji projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” – 4.954,62 zł;
- Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na pokrycie kosztów utrzymania basenu w Chorzeli – 6.300,00 zł;
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej – 131.000,00 zł jako dotacja podmiotowa na działalność biblioteki
- Klubu Sportowego „Krzyniak” – 6.845,39 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 Jerzy Humięcki