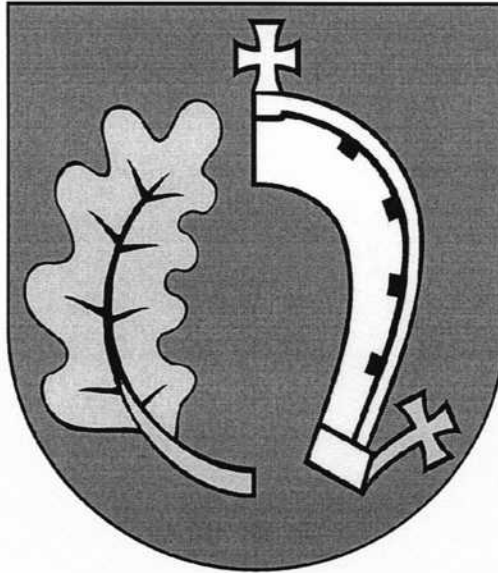


Załącznik Nr 13
do Zarządzenia Nr WGM.0050.14.2017
Wójta Gminy Krzynowłoga Mała
z dnia 27 marca 2017 r.



**INFORMACJA OPISOWA DO
SPRAWOZDANIA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
KRZYNOWŁOGA MAŁA
ZA 2016 ROK**

WPROWADZENIE

Budżet gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA na 2016 r. został przyjęty uchwałą Nr IV/71/2015 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej w dniu 30 grudnia 2015 roku w wysokości **12.946.316,00 zł** po stronie dochodów i **12.739.886,27 zł** po stronie wydatków, z nadwyżką w wysokości **206.429,73 zł**.

W wyniku uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy, wprowadzonych w ciągu roku budżetowego, został zwiększony zarówno plan dochodów jak i wydatków o kwotę 3.468.954,35 zł.

Plan dochodów na dzień 31.12.2016 r. wynosił - **16.415.270,35 zł**,

i został wykonany w 96,65% tj. w kwocie - 15.866.034,84 zł.

Plan wydatków na dzień 31.12.2016 r. wynosił - **16.208.840,62 zł**,

i został wykonany w 96,05% tj. w kwocie - 15.568.263,37zł.

Na koniec roku 2016 r. zrealizowano nadwyżkę w kwocie **297.771,47 zł**. tj. o 44,25% więcej niż planowano.

Przychody i rozchody

W roku 2016 r. w budżecie Gminy Krzynowłoga Mała nie odnotowano żadnych przychodów, dokonano natomiast spłat planowanych rat kredytów wraz z odsetkami. Spłaty rat kapitałowych wyniosły kwotę 206.429,73 zł., natomiast obsługa długu wyniosła 256.717,68 zł z czego odsetki od udzielonych kredytów stanowią kwotę 251.717,68 zł. oraz prowizja za organizację programu emisji obligacji komunalnych w grudniu 2015r. - 5.000,00zł.

Na dzień 31.12.2016 r. do spłaty pozostają długoterminowe zobowiązania w kwocie 7.168.330,29 zł, na które składają się:

- kredyty i pożyczki -6.334.730,23 zł;
- obligacje komunalne - 800.000,00zł;
- zadłużenie tytułem umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem inwestycji (tzw. kredyt handlowy)- 33.600,06 zł.

Jednostki budżetowe na koniec roku nie posiadają zobowiązań wymagalnych.

Dane ilustrujące zbiorcze wykonanie budżetu w 2016 r. w porównaniu do roku 2015 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz stanu zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	ROK 2015			ROK 2016		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %
Ogółem dochody	13.284.348,22	12.374.406,18	93,15	16.415.270,35	15.866.034,84	96,65
w tym: - bieżące	12.971.858,28	12.065.991,41	91,6	16.136.081,89	15.770.137,00	97,73
- majątkowe	312.489,94	308.414,77	98,70	279.188,46	95.897,84	34,35
Ogółem wydatki	13.795.369,32	12.508.837,27	90,67	16.208.840,62	15.568.263,37	96,05
w tym: - bieżące	12.732.553,96	11.924.189,96	93,65	15.791.238,72	15.216.529,74	96,36
- majątkowe	1.062.815,36	584.647,31	55,01	417.601,90	351.733,63	84,23
Wynik	-511.021,10	-134.431,09	X	206.429,73	297.771,47	X
kredyty i pożyczki - przychody	800.000,00	800.000,00	100,00	0,00	0,00	-
Wolne środki - art.217 ust.2 pkt 6	26.151,14	26.151,14	100,00	0,00	0,00	-
Nadwyżka budżetu - przychody	-	-	-	-	-	-
spłata kredytów i pożyczek	315.130,04	315.130,04	100,00	206.429,73	206.429,73	100,00
Zobowiązania wg RB-28S	x	1.507.918,90	x	X	1.391.667,25	x

Obserwując powyższe dane łatwo zauważyć znaczny progres w budżecie Gminy Krzynowłoga Mała w stosunku do roku poprzedniego.

W roku 2016 pomimo, iż Gmina nie uzyskała żadnych przychodów, a co za tym idzie nie zwiększała zadłużenia, to jednak na skutek racjonalnego zarządzania środkami **udało się wypracować nadwyżkę wyższą o 91.341,74 zł** niż planowana. Ponadto zobowiązania bieżące na koniec roku 2016 uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2015 o kwotę 116.251,65 zł.

WÓJT
mgr Jerzy Hamięcki

I. Plan i wykonanie dochodów

Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawi załącznik nr 1 do Zarządzenia.

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

Lp.	Wyszczególnienie	ROK 2015				ROK 2016			
		Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu	Struktura wykonania	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Struktura wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody własne ogółem	4.151.854,28	3.320.401,77	80,0	26,8	3.937.291,31	3.401.728,62	86,4	21,5
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9.000,00	982,80	10,9	-	10.000,00	913,63	9,1	-
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	986.668,00	995.259,00	100,9	8,0	1.138.002,00	1.157.325,00	101,7	7,3
3.	podatek rolny	451.500,00	421.323,45	93,3	3,4	453.730,00	410.892,06	90,6	2,6
4.	podatek od nieruchomości	480.000,00	443.747,56	92,4	3,6	479.923,00	487.437,73	101,6	3,1
5.	podatek leśny	120.000,00	94.323,50	78,6	0,8	95.801,00	100.964,41	105,4	0,6
6.	podatek od środków transportowych	200.000,00	97.972,00	49,0	0,8	110.000,00	111.989,00	101,8	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	132.094,00	90.894,25	68,8	0,7	105.840,00	105.055,05	99,3	0,7
8.	opłata skarbową	25.000,00	14.821,00	59,3	0,1	25.000,00	14.883,50	59,5	0,1
9.	opłata targowa	1.000,00	-	0,0	-	0	-	-	-
10.	opłata eksploatacyjna	450.000,00	86.516,71	19,2	0,7	100.000,00	74.072,99	74,07	0,5
11.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	45.000,00	33.778,37	75,1	0,3	45.000,00	33.883,89	75,3	0,2
12.	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	358.000,00	277.899,54	77,6	2,2	350.000,00	279.318,37	79,8	1,8
13.	dochody z majątku gminy	186.603,00	134.297,98	72,0	1,1	320.220,00	89.460,97	27,9	0,6

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2016 rok – część opisowa

14.	wpłaty mieszkańców na partycypację w kosztach realizowanych zadań bieżących	29.414,04	11.232,19	38,2	0,1	13.519,89	3.519,89	26,1	0,0
15.	wpływy z usług	415.000,00	426.687,89	102,8	3,4	391.650,00	384.185,97	98,1	2,4
16.	pozostałe dochody, spadki, darowizny	262.575,24	190.665,53	72,6	1,5	298.605,42	147.826,16	49,5	0,9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące oraz inwestycyjne ogółem	3.232.286,52	3.227.950,67	99,9	26,1	6.143.105,04	6.129.432,22	99,8	38,6
1.	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.540.137,92	2.538.757,09	99,9	20,5	5.499.606,09	5.498.012,42	100	34,7
2.	- na zadania bieżące gminy	648.363,00	645.407,98	99,5	5,2	528.172,73	522.004,38	98,8	3,3
3.	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	13.785,60	13.785,60	100,00	0,1	19.905,12	19.905,12	100,00	0,1
4.	- na realizację inwestycji	30.000,00	30.000,00	100,00	0,2	95.421,10	89.510,30	93,8	0,6
3.	Subwencja	5.566.456,00	5.566.456,00	100,00	45,0	6.334.874,00	6.334.874,00	100,00	39,9
1.	- oświatowa	3.157.453,00	3.157.453,00	100,00	25,5	3.418.016,00	3.418.016,00	100,00	21,5
2.	- wyrównawcza	2.409.003,00	2.409.003,00	100,00	19,5	2.837.531,00	2.837.531,00	100,00	17,9
3.	- równoważąca	-	-	-	-	79.327,00	79.327,00	100,00	0,50
4.	- uzupełniająca	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Środki z funduszy strukturalnych	333.751,42	259.597,74	77,8	2,1	0	-	-	-
Ogółem dochody		13.284.348,22	12.374.406,18	93,2	x	16.415.270,35	15.866.034,84	96,7	x

mgr Jerzy Humięcki

1.1. Dochody własne

Dochody budżetowe, zaplanowane w 2016 rok w wysokości **16.415.270,35 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **15.866.034,84 zł**, tj. w 96,7% planu.

Najistotniejsze pozycje budżetu stanowią subwencje zajmujące 39,9% oraz dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące oraz inwestycyjne zajmujące 38,6% ogólnych dochodów. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział subwencji zmniejszył się o 5,1 punktu natomiast znacznie zwiększył się udział dotacji bo aż o 12,5 punktu. Wzrost ten spowodowany był wprowadzeniem w roku 2016 nowego rządowego programu „Rodzina 500 plus, na realizację którego w 2016 roku Gmina Krzynowłoga Mała otrzymała 2.637.098,00zł.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 7,3 %, których plan został wykonany w 101,7%, podatek od nieruchomości 3,1 %, którego plan został wykonany w 101,6%, podatek rolny 2,6%, wykonany w 90,6%, wpływy z usług (za pobór wody) 2,4%, które wykonano w 98,1%, inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw (odbiór odpadów komunalnych) 1,8%, których plan wykonano w 79,8%, udział pozostałych dochodów w strukturze, wymienionych w tabeli powyżej jest na poziomie mniejszym niż 1%.

Niski udział w strukturze zrealizowanych wpływów miały: podatek od środków transportowych 0,7%, podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn 0,7%, podatek leśny 0,6%, dochody z majątku gminy 0,6%, opłata eksploatacyjna 0,5%, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 0,2%, opłata skarbową 0,1%, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, wpłaty mieszkańców, pozostałe dochody, zapisy i darowizny.

1. Wpływy z podatków, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **1.245.294,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **1.216.338,25 zł**, co stanowi **97,7%** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 479.923,00 zł wpłynęła kwota 487.437,73 zł, tj. 101,6 % planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 199.683,00 zł, dokonano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 551,00 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 87,2%, a od osób prawnych w 97,4%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w kwocie 44.542,47 zł.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, w 2016 roku zaplanowano kwotę 453.730,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 410.892,06 zł, tj. 90,6% planu. Dokonano umorzeń zaległości podatkowych na kwotę 7.484,00 zł. Nie udzielono ulg i zwolnień.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 86,7%, natomiast od osób prawnych w 18,2%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały zaległości w kwocie 64.508,85 zł.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 95.801,00 zł i został zrealizowany w 105,4% tj. w kwocie 100.964,41 zł. Dokonano umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 232,00 zł, nie udzielano ulg i zwolnień. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 91,8%, od osób prawnych w 100,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 4.441,62 zł.

Podatek od środków transportowych na planowane 110.000,00 zł wpłynęła kwota 111.989,00zł, tj. 101,8% planu, powyższa kwota stanowi 99,2% wykonania w stosunku do należności. Nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych, zaś udzielono ulg i zwolnień

na kwotę 2.153,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w kwocie 955,00zł. W ciągu roku wystawiono 12 upomnień na kwotę 37.740,00 zł.

W 2016 r. na łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 373 upomnienia na kwotę 89.652,00 zł oraz wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego 31 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 14.923,00 zł. Wydano 28 decyzji dotyczących umorzenia łącznego zobowiązania pieniężnego na kwotę 8.267,00zł oraz 3 decyzje umorzenia odsetek na łączną kwotę 7.525,00 zł.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 105.840,00 zł wpłynęła kwota 105.055,05 zł, tj. 99,3 % planu, są to podatki pobierane i przekazywane I US w Bydgoszczy zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek uchwałami Rady Gminy, zastosowane obniżki wynoszą 198.824,44 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 106.364,00 zł i podatku od środków transportowych 92.460,44 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są o 35.623,48 zł niższe.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 655.100,93 zł i są wyższe niż zaległości na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego o 70.452,45 zł, nadpłaty stanowią kwotę 14.171,85 zł.

Udzielono 5 ulg inwestycyjnych na kwotę 24.100,89 zł.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **520.000,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **402.158,75 zł**, co stanowi **77,3 %** planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wpływy z opłat uległy zmniejszeniu o 10.856,87 zł. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 59,5%, tj. w kwocie 14.883,50 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu na planowane 45.000,00 zł wykonano 33.883,89 zł. Plan innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw czyli opłaty za odbiór odpadów komunalnych, został wykonany w kwocie 279.318,37 zł co stanowi 77,4% należności z tego tytułu. Na koniec okresu sprawozdawczego widnieją zaległości z tytułu opłat za odbiór odpadów w kwocie 76.102,10 zł. natomiast nadpłaty stanowią kwotę 3.359,01zł. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie żwiru, która była planowana w kwocie 100.000,00 zł wyniosła 74.072,99 zł, tj. 74,1% zaległości z tego tytułu wynoszą 41,50zł.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **320.220,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **89.460,97 zł**, co stanowi 27,9 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonanie planu dochodów z majątku gminy zmniejszyło się o 44.837,01 zł. Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łowieckich zostały wykonane w 99,9 %, tj. w kwocie 7.711,68 zł. Wykonanie planu wpływów z czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych wyniosło kwotę 76.272,33 zł, tj. 80,7% należności. Na koniec roku 2016 widnieją zaległości z tytułu czynszów w kwocie 18.447,75 zł. Od nieterminowych wpłat naliczono odsetki, które zrealizowano w kwocie 526,79zł.

Z wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności tj. rozłożonych na raty płatności za wykup lokali mieszkalnych, uzyskano łącznie kwotę 2.620,18 zł. odnotowano zaległości z tego tytułu w kwocie 413,42 zł.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie **1.148.002,00 zł**, został wykonany w wysokości **1.158.238,63 zł**, czyli w 100,9% planu rocznego, na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) - 913,63 zł (9,1% planu).

W strukturze wykonania udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszył się w stosunku do 2015 roku.

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - 1.157.325,00zł (101,7% planu)

Powyższe wpływy pochodziły z podatku dochodowego od osób fizycznych, płaconego na rzecz budżetu państwa przez podatników zamieszkałych na obszarze gminy. W porównaniu do 2015 roku wpływy z tego tytułu zwiększyły się o 162.066,00 zł.

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

Planu w kwocie **10.000,00 zł** na wpłaty mieszkańców na budowę wodociągów nie wykonano, zaległości z tego tytułu wynoszą kwotę 10.220,00zł. Odnotowano natomiast wpłaty na odbiór i utylizację płyt azbestowych, które stanowiły 20% kosztu całego zadania. Plan **3.519,89zł** wykonano w 100%.

Wpływy z usług:

- opłaty za pobór wody na planowane **365.000,00 zł** wyniosły kwotę **362.877,19 zł**, zaległości z tego tytułu stanowią kwotę 41.612,27 zł.

- opłaty z tytułu konserwacji przydomowych oczyszczalni ścieków na planowane **26.500,00zł** wpłynęło **21.308,78 zł**, zaległości z tego tytułu wynoszą 4.082,57 zł.

Pozostałe dochody na które składają się m.in. odsetki od zaległości, koszty upomnień, refundacje z PUP, należności alimentacyjne, wpłaty dobrowolne, zwroty kosztów pobytu w DPS, odszkodowania z ubezpieczenia majątku, zwroty dotacji z lat ubiegłych- na planowane **298.605,42 zł** wykonano kwotę **147.826,16 zł**.

1.2. Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące oraz inwestycyjne

Dotacje z Budżetu Państwa na ZADANIA ZLECONE

Uzyskana kwota **5.498.012,42 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|------------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 708.749,09 zł, |
| • administracji publicznej | 47.767,00 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 7.444,00 zł, |
| • obronę narodową | 400,00 zł, |
| • oświatę i wychowanie | 28.736,23 zł, |
| • pomocy społecznej | 4.704.916,10 zł, |

Dotacje z Budżetu Państwa na ZADANIA WŁASNE

Uzyskane środki w kwocie **522.004,38 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| • oświatę i wychowanie | 131.972,10 zł |
| • pomocy społecznej | 325.545,55 zł |
| • edukacyjną opiekę wychowawczą | 44.824,00 zł |

Środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację ZADAŃ WŁASNYCH

Uzyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska środki w kwocie **19.662,73 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu:

- | | |
|--|--------------|
| • Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska | 19.662,73 zł |
|--|--------------|

ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ

Środki w kwocie **19.905,12 zł** otrzymane ze Starostwa Powiatowego zostały przeznaczone na realizację zadań w zakresie:

- | | |
|---|--------------|
| • melioracji - zadanie powierzone przez Starostwo | 19.905,12 zł |
|---|--------------|

Środki na realizację ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

Uzyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska środki w kwocie **63.810,98 zł.** oraz od mieszkańców jako partycypacja w kosztach inwestycji w kwocie **25.699,32 zł,** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu:

- | | |
|--|--------------|
| • Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska | 89.510,30 zł |
|--|--------------|

I.3. Subwencja ogólna

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie **6.334.874,00 zł** składają się:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| - część oświatowa w kwocie | 3.418.016,00 zł, |
| - część wyrównawcza w kwocie | 2.837.531,00 zł, |
| - część równoważąca w kwocie | 79.327,00 zł. |

I.4. Środki z funduszy strukturalnych

W roku 2016 nie otrzymano środków z funduszy strukturalnych.

WÓJT
mgr Jerzy Humięcki

II. Plan i wykonanie wydatków

Planowane wydatki budżetu gminy ogółem zostały wykonane w 96,05% tj. w kwocie 15.568.263,37 zł i były wyższe w porównaniu do roku 2015 o 3.059,426,10 zł, przy czym wydatki majątkowe były niższe o 232.913,68 zł.

Wykonanie wydatków i powstałych zobowiązań w układzie działowym roku 2015 i 2016 przedstawia poniższa tabela

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2015 rok	Wykonanie 2015 rok	3:2	Ogółem zobowiązania 2015 rok	Struktura wykonania	Plan po zmianach 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	8:7	Ogółem zobowiązania 2016 rok	Struktura wykonania
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.088.021,22	1.059.456,23	97,4	32.010,34	8,5	1.101.439,33	1.022.683,98	92,8	21.465,48	6,6
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	-	-	-	-	10.999,00	10.999,00	100,0	0	0,1
150	Przetwórstwo przemysłowe	14.014,67	14.014,67	100,0	0,00	0,1	-	-	-	-	-
600	Transport i łączność	607.418,81	163.473,19	26,9	604.636,21	1,3	520.636,60	501.076,47	96,2	160.954,11	3,2
700	Gospodarka mieszkaniowa	13.500,00	5.700,00	42,2	7.660,81	0,04	56.169,93	53.880,13	95,9	5.343,57	0,3
710	Działalność usługowa	22.940,00	22.940,00	100,0	0,00	0,2	12.634,00	12.633,76	100,0	0	0,1
750	Administracja publiczna	2.343.152,08	2.180.148,81	89,6	177.417,26	17,4	1.812.253,93	1.771.520,87	97,8	604.591,84	11,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	63.899,00	63.899,00	100,0	0,00	0,5	7.444,00	7.444,00	100,0	0	0,1
752	Obrona narodowa	-	-	-	-	-	400,00	400,00	100,0	0	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	147.536,19	131.208,28	88,9	7.616,76	1,0	103.177,93	82.696,69	80,1	7.666,05	0,5
757	Obsługa długu publicznego	280.500,00	280.303,24	99,9	0,00	2,2	256.730,00	256.717,68	100,0	0	1,6
758	Różne rozliczenia	55.000,00	0,00	0	0,00	0	27.000,00	0	0	0	-
801	Oświata i wychowanie	5.060.757,47	4.969.294,20	98,2	472.214,16	39,7	5.301.115,41	5.021.960,56	94,7	462.098,89	32,3
851	Ochrona zdrowia	102.675,00	73.451,70	71,5	14.354,70	0,6	99.000,00	77.803,14	78,6	589,71	0,5
852	Pomoc społeczna	2.518.327,54	2.435.405,01	96,7	48.907,12	19,5	5.447.453,82	5.410.909,64	99,3	20.466,75	34,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	113.745,00	102.652,50	90,2	0,00	0,8	79.035,00	78.034,90	98,7	0	0,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.041.143,73	891.922,67	85,7	140.067,37	7,1	1.196.151,67	1.085.133,16	90,7	108.211,68	7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	93.878,54	88.486,33	94,3	1.634,17	0,7	148.000,00	146.869,39	99,2	279,17	0,9
926	Kultura fizyczna i sport	228.860,07	26.481,44	11,6	1.400,00	0,2	29.200,00	27.500,00	94,2	0	0,2
	Ogółem	13.759.369,32	12.508.837,27	90,9	1.507.918,90	x	16.208.840,62	15.568.263,37	96	1.391.667,25	x

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	3/2	Ogółem zobowiązania 2016 rok
1	2	3	4	5
Ogółem	16.208.840,62	15.568.263,37	96	1.391.667,25
z tego:				
Wydatki bieżące	15.791.238,72	15.216.529,74	96,4	1.358.067,19
w tym:				
wynagrodzenia	5.328.946,05	5.132.846,08	96,3	499.957,26
poходne od wynagrodzeń	1.079.312,96	1.049.645,39	97,3	150.946,95
dotacje z budżetu	139.900,00	139.900,00	100,0	0
fundusz socjalny	263.797,34	263.797,27	100,0	0
pozostałe wydatki	8.979.282,37	8.630.341,00	96,1	707.162,98
Wydatki majątkowe	417.601,90	351.733,63	84,2	33.600,06
w tym:				
Inwestycyjne	417.601,90	351.733,63	84,2	33.600,06

Zobowiązania ogółem obejmują podatek od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki ZUS, fundusz pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których termin zapłaty przypada na 2017 rok. Ponadto wystąpiły również zobowiązania za zakup materiałów, energii, usług, podróży służbowych, wydatkach inwestycyjnych oraz kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych.

W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: pomoc społeczną – 34,8%, oświatę – 32,3%, administrację – 11,4%, rolnictwo i łowiectwo – 6,6%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 7 %, transport i łączność – 3,2% ogółem zrealizowanych wydatków gminy.

Łącznie w tych działach wydatkowano 95,2% ogółem zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 4,8% wydatków.

Przeważająca część środków wydatkowanych na inwestycje została skierowana na gospodarkę komunalną 40,4%, oświatę 18%, transport i łączność 15,5%, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego 8,5%, administrację 8,4%, Kulturę fizyczną 4,4%. Łącznie w tych działach wydatkowano 95,2 % ogółem zrealizowanych wydatków majątkowych.

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

WÓJT
mgr Jerzy Humięcki

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na planowane w tym dziale 1.101.439,33 zł wydatkowano kwotę 1.022.683,98 zł, tj. 92,8% planu.

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

otrzymaną dotację wykorzystano w kwocie 19.905,12 zł, tj. w 100,0% na wynagrodzenie z pochodnymi pracownika obsługującego powyższe zadanie, ponadto ze środków własnych wydatkowano na dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS kwotę 1.351,71 zł.

2. Na wydatki infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi

Na bieżące wydatki wykorzystano kwotę 118.002,63 zł na:

- zakupy materiałów do hydroforni,
- opłaty roczne za dozór techniczny hydroforni,
- opłaty na rzecz skarbu państwa za użytkowanie gruntów oraz korzystanie z wód podziemnych
- energię elektryczną zużytą przy studniach głębinowych,
- zapłatę podatku VAT należnego,
- opłaty za monitoring,
- licencje programów wykorzystywanych do obsługi związanej ze sprzedażą wody.

Na wydatki inwestycyjne wykorzystano kwotę 5.800,00 zł. – zakupiono do Stacji Uzdatniania Wody w Krzynowłodze Małej nową sprężarkę bezolejową wraz z zaworami.

3. Na wydatki izb rolniczych

Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 8.068,01 zł.

4. Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych

Dokonano rocznej opłaty w kwocie 2.360,75 zł. związanej z użytkowaniem gruntów na cele nierolnicze zgodnie z decyzją Starosty Przasnyskiego nr G.6124.16.2011.

5. Na pozostałą działalność

Łącznie wydatkowano kwotę 867.195,76 zł, z czego na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 694.582,05, koszty obsługi 13.897,04 zł - to wydatki związane z kosztami przygotowania wniosków, tj. zakup papieru, druków, tuszu, przesyłki pocztowe, wynagrodzenia pracowników obsługujących to zadanie.

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

Pozostała kwota wydatków w tym rozdziale 158.446,67 zł została wykorzystana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, podróże służbowe, badania lekarskie pracowników związanych z rolnictwem oraz zajmujących się nadzorem przy hydroforniach oraz odczytem liczników wody.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 10.999,00 zł., które wykonano w 100%.

W związku ze zużyciem starego urządzenia fiskalnego wykorzystywane do rejestrowania i wystawiania faktur za pobór wody zakupiono nowe wraz z oprogramowaniem i drukarką.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane w tym dziale 520.636,60 zł wydatkowano kwotę 501.076,47 zł, tj. 96,2% planu.

Na bieżące wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych wydatkowano kwotę 446.439,87 zł, tj. 85,7% planowanych środków na te zadania. Środki te poniesiono na naprawę dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej poprzez uzupełnienie dziur emulsją asfaltową-147.600,00 zł, transport żwiru oraz równanie dróg żwirowych-242.787,01 zł, zimowe odśnieżanie-34.507,36 zł, zakup nowych znaków drogowych, zakup nowej wiaty przystankowej i odnowa starych-2.269,34 zł oraz inne drobne materiały bieżące.

Na gminne inwestycje drogowe wydatkowano 54.636,60 zł. – w grudniu 2015 r. wykonano nawierzchnię asfaltową na odcinku ok. 1 km w msc. Świniary-Czaplice Bąki, zapłata nastąpiła w roku 2016.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym na planowane 56.169,93 zł wykonano 53.880,13 tj. 95,9% planu, na wynagrodzenia i pochodne, badania lekarskie, odpis na ZFŚS osoby prowadzącej sprawy związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami Gminy wydatkowano 44.999,40 zł, pozostałe środki w kwocie 8.880,73 zł przeznaczono na wykonanie podziału działek, wycenę nieruchomości, wypisy z rejestrów gruntów.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym na planowane 12.634,00 zł wykonano 100% planu wydatków z przeznaczeniem na opracowanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Krzynowłoga Mała.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane w tym dziale 1.812.253,93 zł wydatkowano kwotę 1.771.520,87 zł, tj. 97,8% planu.

1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymaną dotację celową w wysokości 47.767,00 zł. wykorzystano w całości na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych oraz odpis na ZFŚS pracowników prowadzących zadania wynikające z ustawy o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

2. Na zadania związane z obsługą rady gminy wydatkowano łącznie 90.917,58 zł w tym na:

- diety radnych Rady Gminy, dietę Przewodniczącego 88.768,00 zł,
- usługi pozostałe, zakupy artykułów na sesje 1.948,98 zł,
- koszty podróży 200,60 zł.

3. Na utrzymanie Urzędu Gminy łącznie wydatkowano 98,4 % planu, tj. kwotę 1.458.160,51 zł, z tego na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 1.428.640,51 zł : na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne przeznaczono kwotę 984.124,88zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 444.515,63 zł przypada między innymi na:

- wydatki dotyczące świadczeń rzeczowych, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy 1.565,83 zł

- składki na PFRON	46.906,00 zł
- zakup materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia, akcesoriów komputerowych, licencji	61.776,09 zł
- zakup energii wykorzystywanej w Urzędzie	26.719,72 zł
- zakup usług remontowych	1.674,62 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, szkolenia pracowników, badania lekarskie, delegacje, usługi pozostałe,	172.631,59 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	9.040,00 zł
- pozostałe różne opłaty	1.766,50 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19.785,61 zł
- odsetki oraz koszty sądowe	72.649,67 zł.
- kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych	30.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 29.520,00 zł, jest to inwestycja zrealizowana w latach ubiegłych dotycząca zakupu mebli i wyposażenia Urzędu Gminy, której płatność rozłożona jest na poszczególne lata.

4. Na promocję gminy wydatkowano kwotę 68.387,97 zł.

5. Na pozostałą działalność wydatkowano 106.287,81 zł w tym:

- na diety za posiedzenia sołtysów	24.600,00 zł.
- wynagrodzenie „inkaso” dla sołtysów	12.360,34 zł.
- wydatki związane z patronatem Wójta oraz z przygotowaniem lokalnych uroczystości i festynów	58.329,42 zł.
- składki członkowskie za przynależność Gminy Krzynowłoga Mała do stowarzyszeń i organizacji	10.998,05 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa

Wydatki w tym dziale są w całości finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone. Plan w kwocie 7.444,00 zł zrealizowano w 100% na *urzędy naczelnych organów władzy państwowej*:

- na aktualizację rejestru wyborców – 780 zł.
- na zakup wymaganych ustawą szklanych urn wyborczych – 6.664,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

Wydatki w tym dziale są w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone. Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 100 %, tj. w kwocie 400,00 zł. z przeznaczeniem na szkolenie z zakresu obrony cywilnej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 80,1%, tj. w kwocie 82.696,69 zł.

1. **na Fundusz Policji** przekazano kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację dodatkowych służb.
2. **na ochotnicze straże pożarne**

przeznaczono kwotę 80.696,69 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano kwotę 33.049,89 zł natomiast na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 47.646,80 zł, do których należy zaliczyć:

- ekwiwalenty za gaszenie pożarów oraz udział w akcjach	15.885,77 zł
- zakup odzieży ochronnej	2.822,61 zł
- zakup paliwa i części do samochodów strażackich	8.697,04 zł.
- zakup energii, naprawy i przeglądy samochodów, ubezpieczenie, badania lekarskie i szkolenia specjalistyczne strażaków	19.366,24 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	875,14 zł

Planowane zadanie inwestycyjne dotyczące podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kakach Mroczkach nie zostało zrealizowane.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zapłacono odsetki w kwocie 251.717,68 zł od zaciągniętych kredytów oraz prowizję w kwocie 5.000,00 zł. za zorganizowanie emisji obligacji komunalnych w grudniu 2015 r.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowaną rezerwę celową w łącznej kwocie 27.000,00 zł nie rozdysponowano. Rezerwę ogólną przeznaczono w całości tj. w kwocie 19.000,00 zł. na zwrot kosztów dotacji dzieci uczęszczających do przedszkoli w gminach sąsiednich.

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	1.692.876,47	1.687.831,69	99,7
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	140.000,00	137.385,59	98,1
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128.146,20	128.146,20	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	364.580,00	362.800,53	99,5
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106.654,53	106.654,53	100,00
Razem	2.432.257,20	2.422.818,54	99,6

Oprócz wydatków wymienionych w powyższej tabeli na bieżące wydatki przeznaczono kwotę 85.906,81 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, opału	38.751,00 zł
- zakup podręczników i ćwiczeń dla uczniów klas 1-5 szkoły podstawowej (środki z dotacji na zadania zlecone)	17.219,60 zł

- zakup energii,	11.245,77
zł	
- zakup usług telekomunikacyjnych, remontowych oraz pozostałych	13.225,15 zł
- badania lekarskie nauczycieli i pracowników pozostałych	257,00 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków oraz opłata środowiskowa	3.133,89 zł
- podróże służbowe oraz szkolenia pracowników	2.074,40 zł.

Poniesiono wydatki inwestycyjne na modernizację pomieszczeń szkolnych w:

- Szkole Podstawowej w Romanach Seborach w kwocie 5.870,61 zł.
- Szkole Podstawowej w Ulatowie Adamach w kwocie 3.153,08 zł.
- Zespole Szkół w Krzynowłodze Małej w kwocie 8.204,53 zł.

Wykonano nowe nawierzchnie podłogowe w kilku pomieszczeniach klasowych.

Ponadto wykonano dokumentację techniczną w związku z planowaną inwestycją dotyczącą termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Ulatowie Adamach na kwotę 46.186,50 zł.

2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W gminie Krzynowłoga Mała funkcjonują trzy oddziały przedszkolne. W roku 2016 gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego z budżetu państwa w kwocie 68.952,10 zł. środki własne przeznaczone na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych wyniosły 124.498,67 zł.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	128.361,00	127.858,99	99,6
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	13.106,00	12.774,35	97,5
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.016,82	10.016,82	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	30.560,00	30.440,12	99,6
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.713,27	10.713,27	100,0
Razem	192.757,09	191.803,55	99,5

Ponadto wydatkowano kwotę 1.647,22 zł na podróże służbowe pracowników oraz zakup środków czystości i opału węglowego.

3. Przedszkola

Wydatki w kwocie 66.099,48 zł dotyczą kosztów utrzymania dzieci z gminy Krzynowłoga Mała uczęszczających do Przedszkola Publicznego oraz Niepublicznego w Przasnysz.

4. Punkt przedszkolny przy Zespole Szkół

W gminie Krzynowłoga Mała funkcjonuje punkt przedszkolny przy Zespole Szkół. W roku 2016 gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego z budżetu państwa w kwocie 63.020,00 zł. środki własne przeznaczone na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych wyniosły 141.635,66 zł.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	143.000,00	141.933,19	99,3
Dodatek mieszkaniowy i	11.483,00	11.301,89	98,4

wiejski			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.052,43	14.052,43	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	29.398,00	29.300,05	99,7
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.133,77	6.133,77	100,0
Razem	204.067,20	202.721,33	99,3

Ponadto wydatkowano kwotę 1.934,33 zł na badania lekarskie i szkolenia pracowników oraz zakup środków czystości i opału węglowego.

1. Gimnazja

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	806.110,00	803.435,97	99,7
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	60.551,00	58.565,88	96,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65.802,60	65.802,60	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	179.126,00	174.718,57	97,5
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40.865,08	40.865,08	100,0
Razem	1.152.454,68	1.143.388,10	99,2

Oprócz wydatków wymienionych wyżej na bieżące zadania przeznaczono kwotę 47.873,62 zł, między innymi na:

- zakup węgla, środków czystości, artykułów biurowych	22.858,57 zł
- zakup podręczników i ćwiczeń dla uczniów klas drugich gimnazjum (wydatki w całości pokryte z dotacji)	11.106,60 zł
- zakup energii,	7.934,27 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, usługi pozostałe oraz zdrowotne	3.893,22 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	772,00 zł
- podróże służbowe oraz szkolenia	1.308,96 zł.

5. Dowożenie uczniów do szkół

Oprócz wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 118.708,13 zł dla opiekunek i kierowców, dowożących dzieci do szkoły, wydatkowano kwotę 205.639,76 zł, między innymi na:

- zakup oleju napędowego, materiałów oraz napraw autobusu	37.919,04 zł
- zabezpieczenie dowozu dzieci z terenu gminy Krzynowłoga Mała do szkół oraz zakup biletów miesięcznych dzieci dojeżdżających do szkół	162.891,02 zł
- wymagane badania i szkolenia kierowcy, ubezpieczenie autobusu,	1.579,50 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.183,34 zł
- podróże służbowe	66,86 zł

6. **Licea Ogólnokształcące.** Planowaną dotację w kwocie 18.900,00 zł przekazano dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na zabezpieczenie korzystania z basenu w obiekcie Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych-Kompleks Chorzele przez dzieci i młodzież Gminy w ramach zajęć szkolnych w ciągu roku szkolnego.

7. Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 3.820,00 zł.

8. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych oraz gimnazjum przeznaczono kwotę 291.207,30 zł z czego na wynagrodzenia oraz pochodne osób związanych z realizacją zalecanych form kształcenia dzieci niepełnosprawnych wydatkowano 285.719,09 zł, pozostałą kwotę w wysokości 5.488,21 zł przeznaczono na wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem szkoły na potrzeby uczniów niepełnosprawnych, w tym z dotacji na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla niepełnosprawnych uczniów wydatkowano kwotę 125,88 zł.

9. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 167.632,48 zł wydatkowano w kwocie 156.077,67 zł, tj. w 93,1% - na świadczenia zdrowotne emerytowanych nauczycieli – 5.000,00 zł, umowy zlecenia w związku z przygotowaniem mianowania nauczycieli – 300,00 zł., odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – 47.264,76 zł. Kwota 93.104,51 zł. dotyczy kosztów obsługi księgowej szkół prowadzonej w Urzędzie Gminy- wynagrodzenia i pochodne pracowników ds. oświaty oraz odpis na ZFŚS, ponadto opłacono usługę monitoringu, drobne remonty i naprawy w budynkach szkolnych – 10.408,40 zł.

10. Na pomoc materialną dla uczniów

wydatkowano kwotę 78.034,90 zł, z tego z dotacji celowych na realizację zadań własnych pochodzi kwota 44.824,00 zł na wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2016 r. – „Wyprawka szkolna”.

Przyznano i wypłacono dla jednego ucznia stypendium wójta za szczególne osiągnięcia w łącznej kwocie 2.000,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 99.000,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 77.803,14 zł, tj. w 78,6%.

1. **W ramach programu polityki zdrowotnej** planowane wydatki w kwocie 2.000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 295,20 zł. na wydatki w promujące zdrowe odżywianie wśród „przedszkolaków”.
2. **W ramach programu zwalczania narkomanii** planowane wydatki w kwocie 3.000,00 zł zrealizowano w 60% na opracowanie strategii rozwiązywania problemów społecznych oraz szerzenie profilaktyki wśród młodzieży gimnazjalnej.
3. **W ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych** na planowane 42.000,00 zł zostało wydatkowane 30.338,50 zł, tj. 72,2%, na:
 - diety i wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 8.040,00 zł,
 - usługi terapeutyczne oraz prawne – 13.428,00 zł,
 - opracowanie strategii rozwiązywania problemów społecznych – 2.890,50 zł,
 - szerzenie profilaktyki wśród dzieci i młodzieży szkolnej – 5.980,00 zł.

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

4. W zakresie pozostałej działalności wydatkowano kwotę 45.369,94 zł na wydatki związane z utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej, które obejmują zakup energii, oleju, serwis i konserwację urządzeń w kotłowni.

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 5.447.453,82 zł i zostały wykorzystane w kwocie 5.410.909,64 zł na niżej wymienione zadania:

1. Na placówki opiekuńczo-wychowawcze wydatkowano 60.868,94 zł na utrzymanie 5 dzieci umieszczonych z terenu naszej gminy w placówce „Nasze Dzieci”.

2. Na domy pomocy społecznej wydatkowano 100.388,95 zł na utrzymanie 4 podopiecznych przebywających w Domach Pomocy Społecznej.

3. Na rodziny zastępcze wydatkowano 3.769,20 zł. jest to opłata poniesiona na utrzymanie dzieci tymczasowo przebywających w zawodowej rodzinie zastępczej.

4. Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano 2.000,00 zł. na opracowanie strategii rozwiązywania problemów społecznych oraz usługi pozostałe.

5. Na wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 8.545,00 zł, przeznaczając ją na wynagrodzenie asystenta rodziny, z czego kwota 5.306,00 zł pochodzi z dotacji.

6. Na świadczenia wychowawcze

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 2.637.098,00 zł, którą wykorzystano w 100% na pokrycie potrzeb w tym zakresie.

Wydatki obejmują:

a) wypłatę świadczeń wychowawczych „500+”	2.585.390,40 zł
b) koszty obsługi zadania	51.707,60 zł
– wynagrodzenia wraz z pochodnymi	32.286,49 zł
– zakup materiałów biurowych, papierniczych i wyposażenia nowego stanowiska pracy	13.820,87 zł.
– prowizje bankowe, przesyłki pocztowe, pozostałe usługi	3.913,79 zł
– badanie lekarskie, szkolenia i podróże służbowe pracownika zatrudnionego do obsługi w/w zadania	866,00 zł
– odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	820,45 zł.

7. Na świadczenia rodzinne

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 2.055.240,00 zł, którą wykorzystano w 100% na pokrycie potrzeb w tym zakresie.

Otrzymana dotacja nie wystarczyła na obsługę w/w zadania -pozostała kwota tj. 687,69 zł została pokryta ze środków własnych.

Wydatki obejmują wypłatę świadczeń w łącznej kwocie 1.966.303,84zł:

– rodzinnych	1.164.959,31 zł.
– zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne	505.979,00 zł.
– fundusz alimentacyjny	158.366,99 zł.
– zasiłki dla opiekunów	31.494,60 zł.
– specjalny zasiłek opiekuńczy	57.373,30 zł.

Składki społeczne za 21 osób pobierających niektóre świadczenia 78.130,64 zł

Obsługa związana z wypłatą powyższych świadczeń w kwocie 58.936,16 zł, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	45.735,46 zł.
- opłaty pocztowe, prowizje bankowe, usługi pozostałe	6.979,59 zł.
- artykuły biurowe, środki czystości	4.435,64 zł.
- szkolenia, podróże służbowe, badania lekarskie pracownika	488,50 zł.
- odpis na ZFŚS	1.093,93 zł.
- ubezpieczenie majątku	82,50 zł.
- koszty komornicze	120,54 zł.

8. 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 celowej na zadania zlecone, którą wydatkowano w kwocie 10.787,40 zł na opłacenie składek zdrowotnych za 13 osób zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach;
- dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych, którą wydatkowano w kwocie 8.309,75zł na opłacenie składek zdrowotnych osób pobierających zasiłki stałe zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach.

9. 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 dofinansowanie zadań własnych w kwocie 27.252,70 zł którą w całości przeznaczono na wypłatę zasiłków okresowych.
- ze środków własnych, wydatkowano kwotę 7.537,70 zł na wypłatę zasiłków celowych i okresowych.

10. Na dodatki mieszkaniowe przeznaczono kwotę 22.229,53 zł na wypłatę dopłat do czynszu i energii dla osób spełniających kryterium dochodowe. Na wypłaty dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii wraz z obsługą w/w zadania zleconego otrzymano dotację, którą wydatkowano w kwocie 1.662,06 zł.

11. Na zasiłki stałe

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły z dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 99.913,25 zł, którą w całości przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych.

12. Na ośrodki pomocy społecznej

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 113.343,00 zł, którą przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GOPS, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodne od wynagrodzeń.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 126.038,76 zł na wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi -111.289,60 zł, zakupy w ramach przepisów bhp-22,80zł, zakup materiałów biurowych, papierniczych i akcesoriów komputerowych -3.593,21 zł., energię, usługi pozostałe, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, delegacje, ubezpieczenie sprzętu, usługi zdrowotne -6.254,22zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych-4.878,93 zł.

13. Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Planowanych wydatków w kwocie 1.206,00 zł nie wydatkowano.

14. Na pozostałą działalność

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone, którą wydatkowano w kwocie 128,64zł na realizację programu „Karta Dużej Rodziny”.
- dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 71.420,85 zł którą w całości przeznaczono na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
- środków własnych, które wydatkowano w łącznej kwocie 53.688,22 zł - na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" ,wypłatę należności dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne oraz transport żywności dla najuboższych.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

1. Na gospodarkę odpadami

Planowane wydatki w kwocie 351.800,00 zł przeznaczone na gospodarowanie odpadami zostały wykonane w kwocie 312.984,04 zł. w tym na wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby obsługującej w/w zadanie - 47.766,43 zł; inne koszty związane z zatrudnieniem pracownika-1.603,93 zł., zapłatę dla firm wyłonionych w przetargu i odbierających odpady - 261.016,65 zł; zakup materiałów i licencji do obsługi w/w zadania-2.597,03 zł,

2. Na oczyszczanie miast i wsi

Planowane wydatki w kwocie 162.762,01,00 zł, związane z utrzymaniem czystości zostały wykonane w kwocie 158.329,93 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych do utrzymania porządku w gminie-102.922,54 zł., na materiały, narzędzia, olej napędowy do kosiarki oraz pojazdów służących do prac związanych z oczyszczaniem terenu gminy, naprawy sprzętu, pozostałe usługi wydatkowano 48.956,79 zł, odpis na ZFŚS oraz badania lekarskie w/w osób wydano-6.064,01 zł.

3. Na utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowane wydatki w kwocie 4.900,00 zł zostały wykonane w kwocie 4.277,70 zł na utrzymanie zieleni.

4. Na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 119.564,30 zł na zadania pn:

- Partnerstwo dla energetyki odnawialnej w Gminach Jednorzec i Krzynowłoga Mała, poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej oraz budynkach mieszkalnych mieszkańców gmin i partnerów
- Modernizacja kotłowni na terenie gminy Krzynowłoga Mała

Stopień wykonania powyższych zadań opisano w załączniku nr 3 do niniejszego sprawozdania.

5. Na oświetlenie ulic, placów i dróg

Na wydatki bieżące związane z oświetleniem ulicznym wydatkowano kwotę 83.932,65 zł: w tym na zakup energii -69.981,05zł oraz zakup materiałów elektrycznych, usługi podnośnika, konserwacje oświetlenia- 13.951,60 zł.

Wydatki majątkowe zostały poniesione w kwocie 13.360,50 zł na rozbudowę oświetlenia ulicznego w msc. Bystre-Kurzyny.

6. Na pozostałą działalność

- na wynagrodzenia i pochodne pracowników referatu ds. komunalnych oraz osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych do różnych prac gospodarczych wydatkowano 261.623,97 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.032,08 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem pojazdów używanych na potrzeby gospodarki komunalnej- ciągnik, koparko-ładowarka, Lublin (artykuły i usługi remontowe i hydrauliczne, części zamienne, opony, akumulator i filtry, oleje, smary, paliwo) 38.415,89. zł,
- usługi związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – 50.761,89 zł
- usługa związana z usunięciem i utylizacją azbestu z budynków mieszkalnych i gospodarczych na terenie gminy – 23.132,63 zł. z czego 19.662,73 zł pokryte została ze środków uzyskanych z Funduszu Ochrony Środowiska.
- ekwiwalenty w ramach BHP oraz ubezpieczenia majątku, usługi zdrowotne 4.684,58 zł.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 9.000,00 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 3.**

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie 26.878,54 zł. na zadanie pn. „Świetlica wiejska w Świnarach aktywną instytucją społeczną” **zgodnie z załącznikiem Nr 3.**

2. Na działalność kultury

Planowaną dotację podmiotową przekazano w 100 %, tj. w kwocie 103.000,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 11.**

3. Ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami

Planowaną dotację celową (**załącznik Nr 9**) przekazano w kwocie 8.000,00 zł. dla Parafii Rzymskokatolickiej pw Św. Dominika w Krzynowłodze Małej renowację budynku kościoła, która została wykorzystana w 100 % .

4. Na pozostałą działalność

Planowane wydatki w kwocie 7.000,00 zł wykonano w kwocie 5.930,88 zł, na zakup usług monitoringu, energii i materiałów do świetlic wiejskich.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące zaplanowane na działalność w zakresie kultury fizycznej w kwocie 12.000,00 zł wykorzystano w 100% , w tym 10.000,00 zł na dotację celową dla Gminnego Klubu Sportowego „Krzyniak” na zadania publiczne pn organizowanie zajęć sportowych połączonych z udziałem w zawodach o zasięgu lokalnym i ponadregionalnym oraz 2.000,00 zł na usługi związane z wymianą nawierzchni boiska oraz transport dzieci gminnych na rozgrywki sportowe.

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 15.500,00 zł zostały wykonane w 100% i dotyczyły końcowej zapłaty za studium wykonalności zadania pn Budowa ścieżek rowerowych oraz infrastruktury turystycznej nad zalewem Łoje - etap I. Szczegóły dotyczące planowanych i zrealizowanych inwestycji zawarte zostały w **załączniku Nr 3.**

III. Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na planowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 5.492.162,09 zł zrealizowano kwotę 5.490.568,42 zł, którą wydatkowano w 100,0 % na poniższe zadania:

w dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo

- **rozdziale 01095** – planowaną dotację w kwocie 708.749,09 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 - Administracja publiczna

- **rozdziale 75011** – planowaną dotację w kwocie 47.767,00 zł otrzymano i wykorzystano w 100,0% na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników wykonujących obowiązki zlecone gminie przez Wojewodę (etaty dotyczą ewidencji ludności, USC i OC).

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

- **rozdziale 75101** – planowaną dotację w kwocie 7.440,00 zł otrzymano i wykonano w 100,0% na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika dokonującego aktualizacji rejestru wyborców-780,00 zł, zakup szklanych urn wyborczych – 6.664,00 zł.

w dziale 752 – Obrona cywilna

- **rozdziale 75212** – planowaną dotację w kwocie 400,00 zł otrzymano i wykorzystano w 100% na wynagrodzenie dla osoby przeprowadzającej szkolenie z zakresu obrony cywilnej.

w dziale 801 - Oświata i wychowanie

- **rozdziale 80101** – planowaną dotację w kwocie 17.399,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 17.391,44 zł na zakup podręczników i ćwiczeń dla uprawnionych uczniów klas 1-5 szkoły podstawowej oraz obsługę w/w zadania.

- **rozdziale 80110** – planowaną dotację w kwocie 11.525,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 11.217,66 zł na zakup podręczników i ćwiczeń dla uprawnionych uczniów gimnazjum oraz obsługę w/w zadania.

- **rozdziale 80150** – planowaną dotację w kwocie 1.228,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 127,13 zł na zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy oraz obsługę w/w zadania.

w dziale 852 – Pomoc społeczna

Na planowane dotacje w kwocie 4.705.094,00 zł, wykorzystano kwotę 4.704.916,10 zł w następujący sposób:

- **rozdziale 85212** – planowaną dotację w kwocie 2.055.416,00 zł wykorzystano w kwocie 2.055.240,00 zł. przeznaczając na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków i świadczeń pielęgnacyjnych, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, specjalny zasiłek opiekuńczy w łącznej kwocie 1.918.173,20 zł., na składki społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia wydatkowano kwotę 78.130,64 zł. Pozostałe środki w kwocie 58.936,16zł. zostały przeznaczone na obsługę zadania, a w szczególności na wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się przyznawaniem obsługą świadczeń, 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 10.788,00 zł wykorzystano w kwocie 10.787,40 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 1.663,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 1.662,06zł na wypłatę dodatków energetycznych dla odbiorów wrażliwych energii - 1.629,47 zł oraz obsługę w/w zadania w wysokości 2% wypłaconych świadczeń tj. - 32,59 zł.

- **rozdziale 85295** – planowaną dotację w kwocie 129,00 zł otrzymano i wykorzystano w kwocie 128,64 zł na koszty związane z wydaniem „Kart Dużej Rodziny”.

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 2016 r. otrzymano dotację celową na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w kwocie 19.905,12 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.

Dotacja dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na zabezpieczenie korzystania z basenu w obiekcie Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych-Kompleks Chorzele przez dzieci i młodzież Gminy w ramach zajęć szkolnych w ciągu roku szkolnego– w ramach podpisanej umowy partnerskiej. W okresie sprawozdawczym przekazano dotację w kwocie 18.900,00 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 7.

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

W 2016 r. na planowane dotacje w kwocie 139.900,00 zł udzielono kwotę 139.900 zł i przekazano dla:

- Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na zabezpieczenie korzystania z basenu w obiekcie Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych-Kompleks Chorzele przez dzieci i młodzież Gminy w ramach zajęć szkolnych w ciągu roku szkolnego - 18.900,00 zł;

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej
jako dotacja podmiotowa na działalność biblioteki. - 103.000,00 zł
- Parafii Rzymskokatolickiej pw Św. Dominika w Krzynowłodze Małej
Jako dotacja celowa na renowację zabytkowego kościoła
w Krzynowłodze Małej - 8.000,00 zł
- Gminnego Klubu Sportowego „Krzyniak”
jako dotacja celowa na zadania publiczne pn organizowanie zajęć
sportowych połączonych z udziałem w zawodach o zasięgu lokalnym
i ponadregionalnym - 10.000,00 zł

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

W Gminie Krzynowłoga Mała, dochody na wydzielonym rachunku mogą gromadzić następujące jednostki budżetowe określone w uchwale przez Radę Gminy Krzynowłoga Mała:

- 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 własnych wg poszczególnych jednostek przedstawiał się następująco :

- Szkoła Podstawowa w Romanach-Seborach - 500,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Ulatowie-Adamach – 500,00 zł.
- Zespół Szkół w Krzynowłodze Małej – 600,00 zł

Plan dochodów w okresie sprawozdawczym wykonał tylko Zespół Szkół w Krzynowłodze Małej w kwocie 400,02 zł., w tym 400,00zł- darowizna z Banku Spółdzielczego w Chorzeliach na zakup dywanu na potrzeby szkoły oraz 0,02 zł jako kapitalizacja odsetek od środków na rachunku.

Powyższe środki zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem na zakup dywanu w kwocie 390,00 zł., prowizje bankową za przelew 0,70 zł., niewykorzystane środki pozostające na rachunku na koniec grudnia 2016r. w kwocie 9,32 zł. zostały przekazane na rachunek budżetu gminy.

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

Szczegółowe wykonanie planu finansowego zawiera załącznik Nr 10.