

INFORMACJA

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
KRZYNOWŁOGA MAŁA
ZA I PÓŁROCZE 2017 R.



KRZYNOWŁOGA MAŁA, SIERPIEŃ 2017 ROK

Wprowadzenie

Budżet Gminy Krzynowłoga Mała uchwalony uchwałą Nr XXV/169/2016 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Krzynowłoga Mała na rok 2017, **obejmuje dochody i wydatki gminy oraz dochody jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatki nimi sfinansowane.**

Dane liczbowe ilustrujące wykonanie powyższych wielkości w **I półroczu 2017 roku** na tle planu uchwalonego cytowaną uchwałą oraz planu po zmianach wprowadzonych **do 30 czerwca 2017 roku** uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta, zestawiono w załącznikach Nr 1 – 11 do niniejszej informacji, a źródłem danych w nich zawartych były półroczne sprawozdania budżetowe:

- Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-34 – z wykonania planów finansowych dochodów własnych,
- Rb-NDS - o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego.
- Rb-N – o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego
- Rb-Z – o stanie zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego

Szczegółowe objaśnienia do poszczególnych załączników zawierają kolejne części opisowe informacji.

I. Dochody

Dochody budżetu gminy, uchwalone na 2017 rok cytowaną na wstępie uchwałą Nr XXV/169/2016 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej z dnia 30 grudnia 2016 roku w kwocie **17.967.353,06zł**, w okresie I półrocza 2017 r. **zmniejszone** zostały o kwotę **1.701.910,69zł**, do wysokości **16.265.442,37zł**.

Zaplanowane dochody budżetowe w okresie I półrocza 2017 r. wykonane zostały w wysokości 8.881.754,08 zł, co stanowi 54,6% planu rocznego po zmianach.

1. **Dochody własne** wyniosły **1.770.998,18zł**, co stanowi **48%** planu rocznego w tej grupie po zmianach, a równocześnie **20%** łącznej kwoty dochodów wykonanych,
2. **Subwencja ogólna** zamknęła się kwotą **3.546.076,00zł** stanowiącą **56,1%** planu rocznego w tej grupie po zmianach i **39,9 %** ogółu wykonanych dochodów.
3. **Dotacje celowe** wyniosły **3.564.679,90 zł**, co stanowi **56,9%** planu rocznego w tej grupie po zmianach i **40,1%** ogółu wykonanych dochodów, z tego:
 - 1) **dotacje i środki na bieżące zadania własne** – **245.368,25 zł**, wykonano w 55,8 %.
 - 2) **dotacje i środki na inwestycyjne zadania własne** – **18.149,40 zł**, wykonano w 15,2 %.
 - 3) **dotacje na zadania zlecone** – **3.301.162,25 zł**, wykonano w 57,9 %.

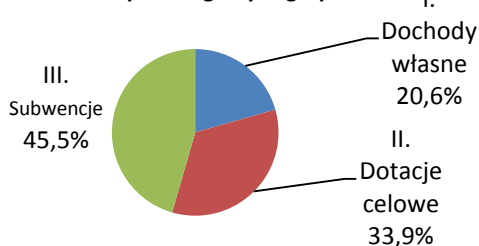
Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załącznik Nr 1 do zarządzenia.

Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według trzech ważniejszych grup źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

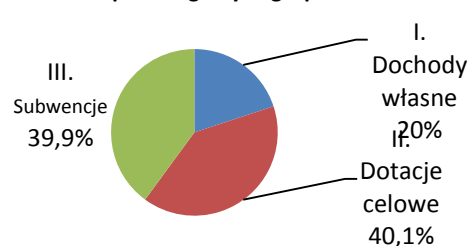
Lp.	wyszczególnienie	I półrocze 2016 r.		% realizacji planu (4/3)	% udziału wykon.	I półrocze 2017 r.		% realizacji planu (8/7)	% udziału wykon.
		Plan po zmianach	Wykonanie			plan	wykon.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem dochody		16.117.797,60	7.822.027,19	48,5	x	16.265.442,37	8.881.754,08	54,6	x
I.	Dochody własne ogółem, w tym:	3.811.033,13	1.610.099,91	42,2	20,6	3.689.292,05	1.770.998,18	48,0	20,0
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10.000,00	233,76	2,3	0,0	10.000,00	1.412,54	14,1	0,0
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.138.002,00	524.856,00	46,1	6,7	1.065.444,00	486.220,00	45,6	5,5
3.	podatek rolny	453.730,00	222.239,72	49,0	2,8	405.195,00	231.888,27	57,2	2,6
4.	podatek od nieruchomości	479.923,00	252.777,63	52,7	3,2	565.495,00	307.862,48	54,4	3,5
5.	podatek leśny	92.309,00	58.669,51	63,6	0,8	100.555,00	59.009,87	58,7	0,7
6.	podatek od środków transportowych	110.000,00	28.423,00	25,8	0,4	103.000,00	55.840,00	54,2	0,6
7.	podatek od czynności cywilnoprawnych , podatek od spadków i darowizn	68.200,00	36.924,05	54,1	0,5	95.000,00	38.970,21	41,0	0,4
8.	opłata skarbową	25.000,00	9.929,00	39,7	0,1	15.000,00	5.616,00	37,44	0,1
9.	opłata eksploatacyjna	100.000,00	50.362,19	50,4	0,6	150.000,00	149.550,61	99,7	1,7
10.	opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	45.000,00	24.173,63	53,7	0,3	31.268,00	21.848,95	69,9	0,2
11.	inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	350.000,00	133.967,42	38,3	1,7	300.000,00	127.432,27	42,5	1,4
12.	dochody z majątku gminy	319.500,00	44.953,20	14,1	0,6	287.600,00	59.566,51	20,7	0,7
13.	wpływy z usług	391.650,00	167.439,79	42,8	2,1	426.500,00	182.090,52	42,7	2,1
14.	pozostałe dochody, odsetki, kary, spadki, darowizny	227.689,13	55.151,01	24,2	0,7	134.235,05	43.689,95	32,5	0,5
II.	Dotacje celowe i środki otrzymane na podstawie umów i porozumień ogółem	5.971.920,47	2.650.103,28	44,4	33,9	6.260.616,32	3.564.679,90	56,9	40,1

1.	-dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	4.783.519,72	2.389.544,72	50,0	30,5	5.701.045,25	3.301.162,25	57,9	37,2
2.	- dotacje i środki na bieżące zadania własne gminy	440.080,12	260.558,56	59,2	3,3	439.879,00	245.368,25	55,8	2,8
3.	- dotacje i środki na zadania inwestycyjne	0,00	0,00	0,0	0,0	119.692,07	18.149,40	15,2	0,2
4.	- w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	748.320,63	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0
III.	Subwencja	6.334.874,00	3.561.824,00	56,2	45,5	6.315.534,00	3.546.076,00	56,1	39,9
1.	- oświatowa	3.418.016,00	2.103.392,00	61,5	26,9	3.365.339,00	2.070.976,00	61,5	23,3
2.	- wyrównawcza	2.837.531,00	1.418.766,00	50,0	18,1	2.874.276,00	1.437.138,00	50,0	16,2
3.	- równoważąca	79.327,00	39.666,00	50,0	0,5	75.919,00	37.962,00	50,0	0,4

rys.2 Wykonanie dochodów za I półrocze 2016 r. w poszczególnych grupach



rys.2 Wykonanie dochodów za I półrocze 2017 r. w poszczególnych grupach



Najistotniejszą pozycją w strukturze dochodów budżetu gminy jest subwencja ogólna, która zajmuje 39,9 % wykonanych dochodów ogółem.

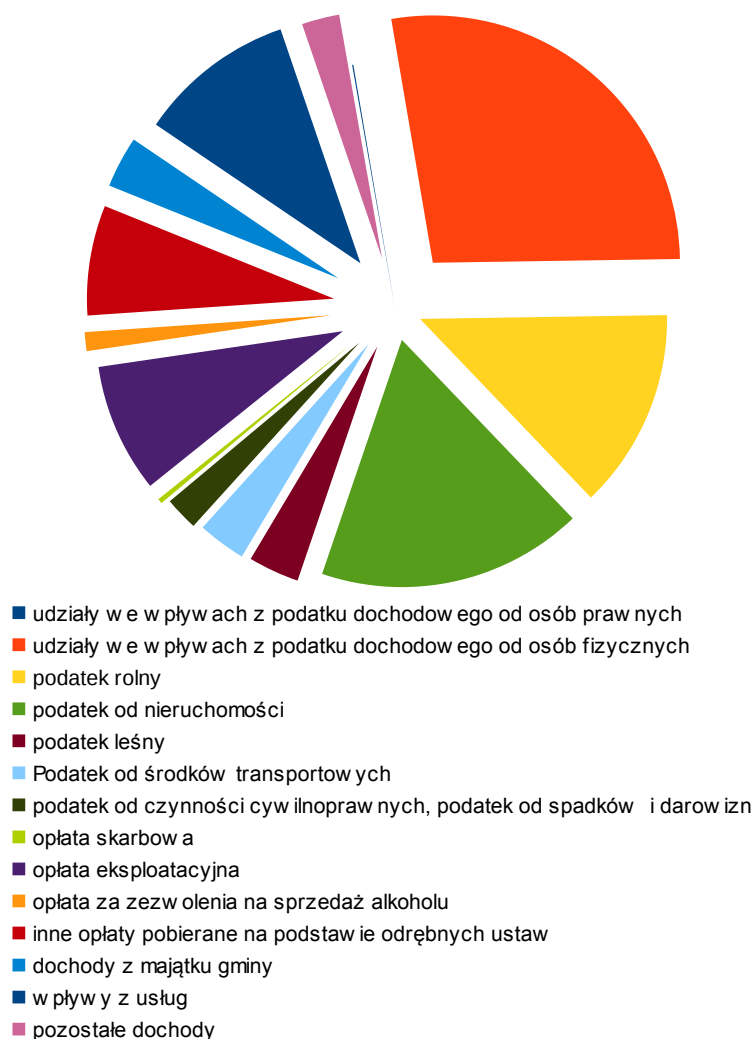
Drugą, istotną pozycją są dotacje celowe i środki otrzymane na podstawie umów i porozumień na realizację zadań zleconych i własnych gminy, stanowiące 40,1% wykonanych dochodów; kolejne zaś są dochody własne zajmujące 20% wykonanych dochodów ogółem.

W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział subwencji w strukturze dochodów ogółem gminy zmniejszył się o 5,6%, udział dochodów własnych również zmniejszył się o niespełna 0,6%, zaś udział dotacji celowych zwiększył się o 6,2%.

Analizując wykonanie planu w grupie dochodów własnych, wysoki udział w strukturze miały wpływy:

- z opłaty eksploatacyjnej- 99,7 %
- z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych- 69,9%
- z podatku leśnego – 58,7 %
- podatku rolnego – 57,2 %
- podatku od nieruchomości – 54,4 %,
- podatku od środków transportowych – 54,2 %
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 45,6%,
- wpływy z usług - 42,7 %

rys.3 Wykonanie dochodów własnych w I półroczu 2017 r.



Czołowe pozycje w udziale wykonanych dochodów własnych (rys.3), zajmują:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 27,3%,
- podatek od nieruchomości – 17,4 %
- podatek rolny – 13,1 %
- wpływy z usług (zaopatrzenie w wodę, konserw. przydomowych oczyszczalni ścieków)- 10,3 %
- opłata eksploatacyjna – 8,4 %
- inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw(odpady komunalne) – 7,2 %

Analizując wykonanie dochodów, przedstawione w załączniku Nr 1, należy stwierdzić, że wykonanie dochodów bieżących jest wysokie i wynosi 55,5% i w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 4%.

Na skutek obniżenia uchwałami Rady Gminy maksymalnych stawek, zastosowane obniżki za okres sprawozdawczy wynoszą 72.977,83zł: w podatku od nieruchomości 51.773,72zł, w podatku od środków transportowych 21.204,11zł.

W analogicznym okresie roku ubiegłego skutki obniżki w podatku od nieruchomości wyniosły 53.183,62 zł i były wyższe o 1.409,90zł, w podatku od środków transportowych wyniosły 41.921,56 zł i były wyższe o 20.717,45zł. W roku 2017 jak i w roku 2016 zastosowano górne stawki w podatku rolnym.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 99.841,50zł. i pochodzą z podatku od nieruchomości 99.841,50 zł. W porównaniu z tym samym okresem roku ubiegłego skutki udzielonych ulg i zwolnień zmniejszyły się o 1.076,50 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, polegające na umorzeniu zaległości podatkowych wyniosły 1.328,25zł i były niższe jak w analogicznym okresie roku ubiegłego o 158,25zł; umorzenia zaległości przypadły na podatek od nieruchomości 84,50zł, podatek rolny 1.030,75 zł oraz w podatek leśny 213,00 zł.

Realizacja przypisanych ważniejszych należności podatkowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Należności	Wykonanie	% realizacji należności
1	podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych	624.325,29	307.862,48	49,3
2	podatek rolny od osób prawnych i osób fizycznych	478.504,13	231.888,27	48,5
3	podatek od środków transportowych	121.564,00	55.840,00	45,9
4	podatek leśny od osób prawnych i osób fizycznych	104.447,02	59.009,87	56,5
5	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	35.661,00	35.490,21	99,5

Na koniec I półrocza 2017r. ogółem zaległości stanowią kwotę 714.522,42zł, a zaległości podatkowe 124.883,87zł.

Z powyżej przedstawionej tabeli wynika, iż należności podatkowe w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są realizowane na bardzo dobrym poziomie.

Podatkiem od środków transportowych objętych jest 23 posiadaczy pojazdów, od których przypis należności za dany rok wynosi 120.609,00 zł. W pierwszym półroczu 2017 r. na należności bieżące wpłynęło 55.235,00zł.

Saldo zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 9.569,00zł.

Podatek rolny realizowany jest jako łączne zobowiązanie pieniężne, w skład którego wchodzi następujące podatki: rolny, od nieruchomości i leśny. Wymiaru dokonuje się osobom fizycznymi osobom prawnym na kwotę 1.107.863 zł.

Należności podatku rolnego od osób fizycznych zostały wykonane w 57,2%, a od osób prawnych 100%.Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 65.270,27zł.

Podatkiem leśnym opodatkowanych jest 2.412,78 ha lasów na kwotę 101.390,00zł, w tym od osób fizycznych na kwotę 44.160,00zł i osób prawnych (nadleśnictwa) na kwotę 57.230,00 zł. Należności od osób fizycznych wykonano w 64,3 %, a od osób prawnych 50,0%.Saldo zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi kwotę 3.737,95 zł.

Podatek od nieruchomości – wymiaru podatku dokonano osobom fizycznym na kwotę 244.063,00 zł i osobom prawnym na kwotę 339.929,00 zł.

Należności w podatku od osób fizycznych zostały wykonane w 45,1%, natomiast od osób prawnych w 52,7%.Na zaległości wystawiono tytuły wykonawcze. Na koniec okresu pozostają zaległości w kwocie 46.303,86zł.

Do 30 czerwca 2017 r. na łączne zobowiązanie pieniężne wystawiono 186 upomnienia na łączną kwotę 42.434,60 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 4.556,00 zł.

W I półroczu 2017wydano 10 decyzji dotyczących umorzenia podatków rolnego, leśnego i od nieruchomości, umarzając łącznie kwotę 2.656,50 zł.

Wpłynęły 3 podania odnośnie zastosowania ulgi inwestycyjnej w podatku rolnym, które zostały rozpatrzone pozytywnie-dokonano odpisu należności w kwocie 3.165,34zł.

Wpłynęło również 6 podań z tytułu zakupu gruntów. Wszystkie załatwiono pozytywnie.

II. Wydatki

Planowane wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 51,5% w kwocie **8.482.098,60zł** i były wyższe o 1.741.139,87zł niż w I półroczu 2016 r., w tym wydatki majątkowe były niższe o 46.935,36zł.

Wykonanie wydatków i powstałych zobowiązań w układzie działowym w I półroczu roku 2016 i 2017 przedstawia poniższa tabela

	Wyszczególnienie	Plan po zmianach I półrocze 2016 rok	Wykonanie I półrocze 2016 rok	% udział wykonania ogółem	Plan po zmianach I półrocze 2017 rok	Wykonanie I półrocze 2017 rok	% udział wykonania ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	858.901,31	646.262,19	8,4	1.391.281,23	635.461,65	7,5
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	13.600,00	0	0	0	0	0
600	Transport i łączność	729.396,00	332.206,80	4,3	550.851,22	25.674,92	0,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	57.369,93	30.468,05	0,4	55.152,46	28.244,15	0,3
710	Działalność usługowa	73.000,00	5.283,76	0,1	36.750,00	9.800,00	0,1
750	Administracja publiczna	1.835.878,26	932.179,12	12,1	2.052.926,55	1.165.158,08	13,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7.444,00	365,58	0	780,00	365,58	0
752	Obrona narodowa	400,00	0	0	0,00	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	103.047,93	45.664,67	0,6	138.512,33	40.488,29	0,5
757	Obsługa długu publicznego	254.000,00	130.434,57	1,7	246.000,00	122.304,15	1,4
758	Różne rozliczenia	46.000,00	0	0	58.900,00	0	0
801	Oświata i wychowanie	4.783.320,28	2.746.097,95	35,5	4.706.604,58	2.677.750,10	31,6
851	Ochrona zdrowia	99.000,00	37.898,73	0,5	69.582,00	27.054,24	0,3
852	Pomoc społeczna	5.049.325,00	2.237.504,49	28,9	609.517,00	293.028,06	3,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	47.841,00	40.766,00	0,5	56.936,00	34.951,00	0,4
855	Rodzina	0,00	0	0	5.342.835,86	2.892.895,03	34,1
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	851.902,86	453.259,97	5,9	934.611,13	437.093,80	5,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	137.000,00	59.269,61	0,8	181.700,00	69.309,80	0,8
926	Kultura fizyczna i sport	963.941,30	26.900,00	0,3	33.500,00	22.519,75	0,3
Ogółem		15.911.367,87	7.724.561,49	-	16.466.440,36	8.482.098,60	-

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

Wyszczególnienie	Plan po zmianach I półrocze 2017 rok	Wykonanie I półrocze 2017 rok	3/2	Ogółem zobowiązania I półrocze 2017 rok
1	2	3	4	5
Ogółem	16.466.440,36	8.482.098,60	51,5	687.749,47
z tego:				
Wydatki bieżące	15.467.748,23	8.426.319,17	54,5	665.945,09
w tym:				
wynagrodzenia	4.925.059,97	2.778.052,92	56,4	105.355,93
pochodne od wynagrodzeń	1.056.708,73	560.637,35	53,1	76.088,67
dotacje z budżetu	186.457,80	86.475,00	46,4	-
fundusz socjalny	262.381,94	197.195,28	75,2	-
pozostałe wydatki	9.037.139,79	4.803.958,62	53,2	484.500,49
Wydatki majątkowe, w tym:	998.692,13	55.779,43	5,6	21.804,38
w tym:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	27.800,00	0,00	0	-

26% zobowiązań ogółem stanowią składki ZUS, fundusz pracy, podatek od wynagrodzeń, których termin zapłaty przypada na lipiec 2017 rok, natomiast 29% to odszkodowanie na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w Ostrołęce, I Wydział Cywilny z dnia 1 października 2015 r. w sprawie zapłaty wynagrodzenia firmie „Zakład Remontowo Budowlany Szymon Perdjón” za wykonanie robot budowlanych jako podwykonawcy zadania pod nazwą „II etap rozbudowy budynku Urzędu Gminy w Krzynowłodze Małej”. Pozostałe zobowiązania stanowią zakupy materiałów, energii, usług, szkoleń, podróży służbowych.

W strukturze działowej ogółem zrealizowanych wydatków gminy przeważają wydatki na: rodzinę(500+, zasiłki i świadczenia rodzinne)-34,1%, oświatę - 31,6%, administrację – 13,7%,rolnictwo i łowiectwo– 7,5%, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska- 5,2 %, pomoc społeczną –3,5%.

Łącznie w tych działach wydatkowano 95,5% ogółem zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 4,5% wydatków.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Na planowane w tym dziale 1.391.281,23zł wydatkowano kwotę 635.461,65zł, tj. 45,7% planu.

1. 01008 Melioracje wodne

Na realizację zadań z zakresu melioracji, powierzonych do realizacji na podstawie porozumienia przez Starostwo Powiatowe w Przasnyszu planowaną dotację w kwocie 21.519,00zł wykorzystano w kwocie 8.966,25zł, tj. 41,7% na wynagrodzenia z pochodnymi, ponadto ze środków własnych wydatkowano kwotę 1.994,92 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS pracownika wykonującego zadania z zakresu melioracji.

2. 01010Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Na bieżące wydatki wydatkowano kwotę 68.409,41zł, w tym na:

- zakupy materiałów i usług remontowych związanych z naprawą awarii sieci wodociągowych – 1.418,03 zł.
- opłaty roczne za dozór techniczny hydroforni – 1.500,00 zł.
- opłatę za pobór wód podziemnych oraz za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 23.444,84 zł.
- energię elektryczną zużytą przy studniach głębinowych – 32.270,45 zł.
- badania jakości wody, abonament monitorowania oraz pozostałe usługi – 4.698,73 zł.
- opłata za użytkowanie gruntów pod wodociągi gminne – 477,50 zł.
- zapłata podatku należnego (VAT) – 3.531,86 zł
- zapłata grzywny za zły stan jakości wody – 1.068,00 zł.

Ponadto poniesiono w tym rozdziale wydatki **inwestycyjne w kwocie 25.000,00 zł**, tj. wykonano dokumentację projektową na przebudowę instalacji technologicznej Stacji Uzdatniania Wody w msc. Krzynowłoga Mała. Zadania pod nazwą „Zakup pompy na SUW w Krzynowłodze Małej” nie zrealizowano w I półroczu.

3. 01030 Izby rolnicze

Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 4.550,90zł.

4. 01042Wyłączenie z produkcji gruntów ornych

Na opłatę związaną z użytkowaniem gruntów na cele nierolnicze zgodnie z decyzją Starosty Przasnyskiego nr G.6124.16.2011 wydatkowano kwotę 2.360,75 zł.

5. 01095 Pozostała działalność

Łącznie wydatkowano kwotę 599.105,23zł, z czego na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 419.490,44zł, koszty obsługi 8.389,81 zł - to wydatki związane z kosztami przygotowania wniosków, tj. zakup papieru, tuszu, przesyłki pocztowe oraz wynagrodzenia osób zajmujących się obsługą w/w zadania.

Zadanie zostało w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone, tj. w kwocie 427.880,25 zł

Pozostała kwota wydatków w tym rozdziale 96.299,17zł została wykorzystana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i podróże służbowe. pracowników związanych z rolnictwem oraz zajmujących się nadzorem przy hydroforniach i odczytem liczników wody.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowaną w tym dziale kwotę 550.851,22 zł zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 25.674,92zł, tj. na zakup mieszanki workowanej do naprawy nawierzchni dróg-14.095,80zł; zakup zagęszczarki-

1.900,00zł; zakup materiałów i naprawa urządzeń służących utrzymaniu dróg-7.834,12, zakup wiaty przystankowej - 1.845,00zł.

Zadania inwestycyjne pn. „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Chmielonek” oraz „Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Ulatowo-Czerniaki” nie zostały zrealizowane w I półroczu 2016 r. (zał. nr 3).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane środki w wysokości 55.152,46 zł wydatkowano w 51,2% tj. w kwocie 28.244,15zł. przeznaczając na zadania bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami:

- wynagrodzenie pracownika ds. gospodarki gruntami wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS - 27.528,33 zł.
- opłaty geodezyjne, ogłoszenia prasowe, aktualizacja wyceny nieruchomości – 715,82 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Na planowane w tym dziale 36.750,00 zł wydatkowano kwotę 9.800,00 zł tj. 26,7%, na przygotowanie i opracowanie projektu "Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowanie przestrzennego Gminy Krzynowłoga Mała"- III etap.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane w tym dziale 2.052.926,55zł wydatkowano kwotę 1.165.158,08 zł, tj.56,8% planu zgodnie z rozdziałami klasyfikacji budżetowej:

1. 75011 Urzędy wojewódzkie

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację celową z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 20.489,00 zł., którą wydatkowano na wynagrodzenia z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS pracowników wykonujących obowiązki zlecone gminie przez Wojewodę(etaty dotyczą ewidencji ludności, USC i OC). Ponadto w związku z przeszacowaniem kwoty dotacji otrzymanej na powyższe zadania w roku 2016, dokonano zwrotu dotacji w kwocie 781,00 zł.

2. 75022 Rady gmin

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w kwocie 91.757,00 zł, wydatkowano w 48,7% tj. 44.721,60 zł w tym na wypłaty diet radnych i przewodniczącego rady - 44.629,00zł. oraz na wydatki związane z obsługą Rady Gminy-zakup materiałów i wyposażenia– 92,60 zł.

3. 75023 Urzędy gmin

Na utrzymanie Urzędu Gminy łącznie wydatkowano 59,7% planu, tj. kwotę 97.078,42 zł, z tego na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 956.278,42 zł w tym na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń 534.687,44 zł,
- odprawa pieniężna 10.476,00 zł.
- składki na PFRON 21.766,00 zł
- zakup środków BHP 200,00 zł.
- zakup materiałów biurowych, papierniczych, środków czystości, wyposażenia, akcesoriów komputerowych, opału 26.678,13 zł
- zakup energii 12.282,50 zł
- zakup usług remontowych 270,60 zł
- badania lekarskie pracowników 240,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych 71.026,59 zł
- szkolenia pracowników i podróże służbowe 8.204,68 zł
- ubezpieczenie mienia 4.614,00 zł
- opłata za wprowadzenie substancji zanieczyszczającej do powietrza 1.448,00 zł.

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 13.539,88 zł
- opłaty komornicze 844,60zł.

Ponadto na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w Ostrołęce w sprawie zapłaty wynagrodzenia firmie „Zakład Remontowo Budowlany Szymon Perdjon” za wykonanie robót budowlanych jako podwykonawcy zadania pod nazwą „ II etap rozbudowy budynku Urzędu Gminy w Krzynowłodze Małej” dokonano zapłaty części należnego wynagrodzenia w łącznej kwocie 250.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w tym rozdziale zrealizowano w kwocie **16.800,00 zł** jest to spłata zobowiązań w związku z zakupem mebli i wyposażenia Urzędu Gminy dokonanym w latach ubiegłych (spłata inwestycji rozłożona na poszczególne lata).
Szczegółowo przedstawiono w załączniku Nr 3.

4. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatkowane środki w kwocie 9.154,82 zł przeznaczono na promocję Gminy m.in. na:

- publikacje i audycje reklamowe w lokalnych mediach,
- wydawanie biuletynu informacyjnego „Krzynica”

5. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatkowano środki finansowe w kwocie 88.301,57 zł. przeznaczając na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz pochodne od wynagrodzeń 75.017,07 zł,
- zakup środków BHP 200,00 zł.
- zakup materiałów biurowych, papierniczych, środków czystości, wyposażenia, akcesoriów komputerowych, 9.100,10 zł
- badania lekarskie pracowników 90,00 zł
- zakup usług pozostałych 218,70 zł
- szkolenia pracowników i podróże służbowe 1.007,96 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.667,74 zł

6. 75095– Pozostała działalność

Wydatkowano środki finansowe w kwocie 28.631,67 zł. przeznaczając na:

- zapłatę składek członkowskich na rzecz organizacji i związków, do których należy gmina Krzynowłoga Mała – 4.322,30,00 zł.
- na zakup nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez gminę oraz objętych patronatem honorowym Wójta Gminy – 2.238,53 zł.
- organizację uroczystości samorządowych i lokalnych oraz imprez okolicznościowych, m.in. Dzień Dziecka – 11.969,44 zł
- na wypłatę diet sołtysów – 8.200,00 zł
- na wypłatę inkasa dla inkasentów podatków – 1.901,40 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa

Wydatki w tym dziale są w całości finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone.

Na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców otrzymano kwotę 390,00 zł z czego wydatkowano 365,58zł na wynagrodzenia i pochodne.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 29,2 %, tj. w kwocie 40.488,29zł. na:

- koszty związane z wypłatą ekwiwalentu pieniężnego za udział w akcjach ratowniczo gaśniczych, szkoleniach prowadzonych przez PSP oraz ćwiczeniach, wynikających z art. 28

pkt. 1 i 2 Ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (jego wysokość wynika z ilości przeprowadzonych akcji ratowniczo-gaśniczych) – 3.711,40 zł.

- wynagrodzenia oraz umowy zlecenia i składki od nich naliczane oraz składki na fundusz emerytur pomostowych dla konserwatorów sprzętu i samochodów OSP oraz Komendanta Gminnego OSP – 19.155,55 zł.
- odpis na ZFŚS – 711,40 zł.
- zakupy paliwa do samochodów i sprzętu silnikowego eksploatowanego przez OSP oraz energii elektrycznej wykorzystywanej do utrzymania gotowości bojowej – 9.920,14 zł.
- koszty związane z badaniami okresowymi strażaków- 390,00 zł
- koszty związane z ubezpieczeniem samochodów i członków OSP – 3.632,00 zł.
- przeglądy techniczne i naprawy pojazdów, konserwacja i atestacja aparatów – 2.967,80 zł.

Ponadto w tym dziale planuje się wydatki na obronę narodową na zadanie *pn. Budowa systemu wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi złożonego z zestawu syren alarmowych wraz z wyposażeniem* w łącznej kwocie 28.000,00 zł. Zadanie planowane jest do realizacji w porozumieniu ze Starostwem Powiatowym w Przasnyszu. W pierwszej połowie 2017 roku nie poniesiono wydatków na to zadanie.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Od zaciągniętych kredytów w BS Chorzele, krótkoterminowego rachunku bieżącym, umów związanych z finansowaniem usług i dostaw w PKO BP oraz kredytu konsolidacyjnego w Getin Noble Bank SA zapłacono odsetki w kwocie 122.304,15 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowaną rezerwę celową w łącznej kwocie 43.900,00 zł nie rozdysponowano. Część rezerwy ogólnej tj. kwotę 12.000,00 zł. przeznaczono na wydatki w oświacie na zakup materiałów związanych m.in. z zakupem węgla opałowego i usług dotyczących dowozów dzieci na dodatkowe zajęcia, zawody i konkursy szkolne.

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

Na terenie gminy funkcjonują 2 Szkoły Podstawowe – w Ulatowie Adamach oraz w Romanach Seborach wraz z oddziałami przedszkolnymi przy każdej ze szkół, 1 Zespół Szkół w Krzynowłodze Małej (w skład którego wchodzi szkoła podstawowa i gimnazjum) wraz z oddziałem i punktem przedszkolnym.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

1. 80101 Szkoły podstawowe

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	1.546.294,68	882.610,91	57,1
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	142.941,00	90.638,81	63,4
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134.400,81	134.400,35	100

Pochodne od wynagrodzeń	361.407,12	197.668,55	54,7
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100.412,00	75.308,28	75,0
Razem	2.285.455,61	1.380.626,90	60,40

Oprócz wydatków wymienionych powyżej na kwotę 1.380.626,90 zł wydatkowano na zadania bieżące kwotę 63.278,34 zł, na:

- zakup materiałów biurowych, papierniczych, tonerów, środków czystości, materiałów opałowch 41.020,64 zł
- zakup energii 7.778,25 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, 1.401,57 zł
- usługi remontowe i usługi pozostałe (odbiór odpadów komunalnych, przeglądy sprzętu, monitoring, szkolenia p.poż.) 9.939,34 zł.
- delegacje, szkolenia 1.292,12 zł.
- ubezpieczenie majątku 505,00 zł
- opłata środowiskowa 1.315,97 zł
- podatek od towarów i usług 25,45 zł.

Na poniższe zadania inwestycyjne planowane w tym rozdziale (załącznik nr 3) nie poniesiono w I półroczu 2017 r. wydatków.

1. Budowa ogrodzenia Szkoły Podstawowej w Ulatowie Adamach – w czerwcu rozpoczęto prace związane z w/w zadaniem.
2. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ulatowie-Adamach- nie rozpoczęto prac.

2. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	122.990,00	69.332,63	56,4
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	12.486,00	6.503,45	52,1
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.604,00	10.589,19	99,9
Pochodne od wynagrodzeń	29.630,00	15.415,67	52,0
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.900,00	6.674,19	75,0
Razem	184.610,00	108.515,13	58,8

Oprócz dodatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisów za ZFŚS w kwocie 108.515,13 zł w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 707,50 zł na prowizje bankowe i zakup opału.

3. 80104 Przedszkola

Wydatki w kwocie 21.030,96 zł, tj. w 42,5% przeznaczono na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dla innych jednostek samorządu terytorialnego, na terenie których funkcjonują niepubliczne przedszkola, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Krzynowłoga Mała.

4. 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego (punkt przedszkolny)

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	134.954,00	80.810,92	59,9
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	14.750,00	7.632,24	51,7
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.987,66	11.987,66	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	32.732,00	18.688,82	57,1
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.780,00	7.334,78	75,0
Razem	204.203,66	126.454,42	61,9

Oprócz dodatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisów za ZFŚS w kwocie 126.454,42 zł w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 4,90 zł na prowizje bankowe.

5. 80110 Gimnazja

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	664.139,00	389.746,90	58,7
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	40.562,00	30.566,72	75,4
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66.316,33	66.316,33	100
Pochodne od wynagrodzeń	163.090,00	91.451,51	56,1
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39.894,00	29.920,76	75
Razem	974.001,33	608.002,22	62,4

Oprócz wydatków wymienionych powyżej na kwotę 608.002,22 zł. wydatkowano na zadania bieżące kwotę 34.153,86 zł, na:

- zakup materiałów biurowych, papierniczych, tonerów, środków czystości, materiałów opałow 22.223,97 zł
- zakup energii 4.342,83 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych, 371,35 zł
- usługi pozostałe (odbiór odpadów komunalnych, przeglądy sprzętu, monitoring) 3.159,44 zł.
- usługi remontowe 2.461,01 zł.
- delegacje 795,26 zł.
- opłata środowiskowa 800,00 zł

6. 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Na wynagrodzenia i pochodne dla opiekunek i kierowcy, dowożących dzieci do szkoły wydatkowano 51.629,15 zł, na odpis ZFŚS od w/w pracowników – 1.556,17 zł., na ubezpieczenie autobusu -403,00zł, zakup biletów miesięcznych dzieci dojeżdżających do szkół na obszarze gminy oraz zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych 92.684,76,00 zł.

7. 80120 Licea ogólnokształcące

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. Planowaną dotację w kwocie 18.900,00 zł przekazano w wysokości 4.725,00zł

8. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano planowanej kwoty 28.860,00 zł na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

9.80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

Na realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych oraz gimnazjum przeznaczono kwotę 512.913,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym na wynagrodzenia oraz pochodne osób związanych z realizacją zalecanych form kształcenia dzieci niepełnosprawnych oraz wydatki na utrzymanie budynków szkół wykorzystano kwotę 142.993,18 zł tj. 27,9%.

10. 80195 Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 62.539,08 zł wydatkowano w kwocie 40.984,61 zł, tj. w 65,5 % na:

- odpis ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli w kwocie -35.984,61 zł, tj. 75,0% planu rocznego.
- przekazano dotację w kwocie 5.000,00 zł dla „Stowarzyszenia na rzecz rozwoju Gminy Krzynowłoga Mała” na realizację zadania w zakresie edukacji, oświaty i wychowania, mające na celu rozwijanie zainteresowań i uzdolnień dzieci i młodzieży z terenu gminy.

11. 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano kwotę 34.951,00zł. na wypłatę stypendiów, w tym z dotacji celowych na realizację zadań własnych pochodzi kwota 28.136,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 69.582,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 27.054,24 zł, tj. w 38,9%.

1. 85149 Programy polityki zdrowotnej

W ramach programu polityki zdrowotnej planowanej kwoty 2.000,00 zł w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

2. 85153 Zwalczanie narkomanii

3. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W ramach programu zwalczania narkomanii oraz programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane 31.268,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 11.455,00 zł, tj. w 36,6%, na:

- diety członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 3.950,00zł,
- imprezy promujące zdrowie życie bez nałogów – 4.160,00 zł,
- pozostałe usługi terapeutyczne i prawne – 3.345,00zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków oraz źródło ich dochodów przedstawia załącznik Nr 9.

4.85195 Pozostała działalność

W zakresie pozostałej działalności wydatkowano kwotę 15.599,24zł, tj. 43% planu na wydatki związane z utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej, które obejmują zakup opału, energii, obsługę 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 606.517,00 zł i zostały wykorzystane w kwocie 291.028,06 zł, tj. w 47,98% w tym:

- z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie - 9.852,74 zł,
- z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy - 151.040,27 zł,
- z budżetu gminy - 130.135,05 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne w tym dziale wydatkowano 100.771,43 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

1. rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – wydatkowano 41.164,22 zł, tj. 49,6% planu.

Powyższe środki przeznaczono na utrzymanie 3 podopiecznych umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej w Przasnyszu.

2. rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Nie odnotowano wydatków w tym rozdziale w pierwszym półroczu 2017 r.

3. rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - wydatkowano 10.169,28 zł. tj. 55,3% planu.

Środki przeznaczono na:

- opłacenie składek zdrowotnych za 14 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, SZO oraz ZDO - 5.798,16 zł,
- opłacenie składek zdrowotnych za 16 osób pobierających zasiłki stałe 4.371,12 zł.

4. rozdział 85214- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- wydatkowano 16.108,68 zł tj. 47,4% planu na:

- zasiłki okresowe- 12.794,68 zł (z dotacji)
- zasiłki celowe – 3.314,00 zł (środki własne)

Zasiłki te należą do zadań własnych gminy, dofinansowanie z budżetu państwa przeznacza się na zasiłki okresowe zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

5. rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Środki wydatkowane w tym rozdziale przeznaczono na wypłatę dodatków mieszkaniowych- 9.659,37 zł (środki własne) oraz na wypłatę dodatku energetycznego dla 9 osób i jego obsługę - 720,14 zł. (środki z dotacji na zadania zlecone).

6. rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Środki w tym rozdziale wydatkowano w kwocie 51.113,92 zł na wypłatę zasiłków stałych dla 17 osób.

7. rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej – wydatkowano 117.315,01 zł tj. 49,8% planu, w tym środki z dotacji (na zadania własne) w kwocie 56.043,00 zł. oraz środki z dotacji (na zadania zlecone) w kwocie 3.334,44 zł., na:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń 100.771,43 zł,
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną dla 1 osoby 3.285,16 zł,
- zakup materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia, akcesoriów komputerowych, licencji 3.552,78 zł,
- badania lekarskie pracowników 180,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych, usług pozostałych 3.336,89 zł,
- szkolenia pracowników i podróże służbowe 1.610,52 zł,
- ubezpieczenie mienia 132,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.446,23 zł.

8. rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Nie odnotowano wydatków w tym rozdziale w pierwszym półroczu 2017 r.

9. rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Środki w kwocie 33.396,94 zł wydatkowano na dożywianie w ramach programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, z czego 26.717,55 zł pochodzi z dotacji.

10. rozdział 85295 – Pozostała działalność

Środki w kwocie 11.380,50 zł wydatkowano na świadczenia osób wykonujących prace społecznie-użyteczne.

Dział 855 Rodzina

Planowane wydatki po zmianach, wprowadzonych w ciągu roku, osiągnęły kwotę 5.340.174,00 zł i zostały wykorzystane w kwocie 2.890.233,17 zł, tj. w 54,1% w tym:

- z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie - 2.842.458,63 zł,
- z budżetu gminy - 47.774,54 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne w tym dziale wydatkowano 47.888,39 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

1. rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – wydatkowano 1.774.429,00 zł. tj. 54,7% planu z przeznaczeniem na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych - 1.748.495,70 zł.
- koszty obsługi świadczeń wychowawczych związane z wynagrodzeniem, zakupem licencji, usług bankowych, pocztowych, odpisem na ZFŚS - 25.933,30 zł.

2. rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatkowano 1.067.976,03 zł, tj. 54,1% planu z przeznaczeniem na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, funduszu alimentacyjnego, zasiłki opiekuńcze i świadczenia rodzicielskie - 1.000.335,96 zł,
- składki społeczne za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, SZO oraz zasiłek dla opiekuna - 35.752,98 zł,

- koszty obsługi w/w zadania związane z wynagrodzeniem, odpisem na ZFŚS, badaniami lekarskimi, zakupem licencji, artykułów biurowych, usług bankowych i pocztowych - 31.887,09 zł.

3. rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny– wydatkowano na obsługę programu „Karta Dużej Rodziny” - 53,60 zł.

4. rozdział 85504 Wsparcie rodziny

Nie odnotowano wydatków w tym rozdziale w pierwszym półroczu 2017 r.

5. rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – wydatkowano 47.774,54 zł tj. 44,2% planu. Powyższe środki przeznaczono na opłacenie pobytu 5 dzieci w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Nasze Dzieci” w Czernicach Borowych.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

1. rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 7.659,31 zł tj. 58% planu, na koszty związane z konserwacją i wywozem nieczystości z przydomowych oczyszczalni ścieków będących własnością Urzędu i funkcjonujących na terenie gminy Krzynowłoga Mała.

2. rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 139.659,79 zł tj. 45,8% planu na gospodarkę odpadami komunalnymi, prowadzoną zgodnie z nową ustawą.

- Na wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS osoby ds. gospodarki komunalnej zajmującej się obsługą powyższego zadania - 26.468,01 zł
- na zapłatę dla firm wyłonionych w przetargu i odbierających odpady – 110.278,78 zł.
- kara za nieosiągnięcie wymaganego poziomu recyklingu w 2015 r. – 2.913,00 zł.

3. rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Środki w wysokości 57.157,14 zł tj. 63,5% planu wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na ZFŚS pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, realizujących zadania z zakresu utrzymania czystości, porządku i ładu w gminie Krzynowłoga Mała– 39.788,68 zł.
- zakup części i naprawy koparko-ładowarki oraz ciągnika, paliwa, materiałów i narzędzi związanych z oczyszczaniem gminy- 17.182,16 zł.
- zakup usług zdrowotnych oraz środki BHP–186,30 zł.

4.rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- wydatkowano 2.674,27 zł. na zakup materiałów roślinnych na istniejące oraz nowo zakładane zieleńce i kwietniki, zakupy benzyny, oleju do kosiarki, części zamiennych oraz narzędzi ogrodniczych.

5.rozdział 90005–Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu –w rozdziale tym planuje się realizację zadania pn. Modernizacja kotłowni na terenie gminy Krzynowłoga Mała. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2017 r.

6.rozdział 90013–Schroniska dla zwierząt - wydatkowano 11.268,70 zł. na zapobiegania Bezdomności Zwierząt (schronisko) oraz usługi związane z leczeniem bezdomnych zwierząt.

7. rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg– wydatkowano 52.694,26 zł. tj. 51,2% planu na:

- zakup energii oświetlenia ulicznego, materiałów elektrycznych, lamp – 39.175,33 zł.

- konserwację oświetlenia, wynajem podnośnika, usługi remontowe – 4.650,64 zł.

Zaplanowane w tym rozdziale **wydatki majątkowe**(zał. nr 3) w kwocie **33.000 zł.** na zadanie pn. Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Krzynowłoga Mała zrealizowano w kwocie 8.868,29 zł.- postawiono nowe lampy oświetleniowe w msc. Grabowo Rzańce oraz w Rudno Jeziorowe. Kolejne prace planowane są w drugiej połowie roku 2017.

8. rozdział 90095 - Pozostała działalność

Środki w wysokości 165.980,33 zł wydatkowano na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników referatu inwestycji, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska –151.519,06 zł
- odpis na ZFŚS - 3.556,98 zł
- paliwo, utrzymanie i naprawy samochodu wykorzystywanego przy pracach komunalnych – 9.238,30 zł.
- usługi zdrowotne i pozostałe, ubezpieczenie mienia, podróże służbowe – 1.533,39 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 22.500,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 3, których w pierwszym półroczu nie zrealizowano.

2. 92116 Biblioteki

Planowaną dotację podmiotową przekazano w 47,7%, tj. w kwocie 66.750,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 11.**

3. 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Planowane wydatki w formie dotacji w kwocie 10.000,00 zł nie zostały zrealizowane w I półroczu 2017 r.

4. 92195 Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 9.200,00 zł wykonano w kwocie 2.559,80 zł, tj. w 27,8% na zakup usług monitoringu, energii i materiałów do świetlic wiejskich.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

92601 Obiekty sportowe– wydatkowano 7.937,54 zł tj. 99,2% planu na:

- zakup bramek do piłki nożnej – 2.966,40 zł.
- zadanie inwestycyjne pn. „Ogrodzenie boiska gminnego w msc. Ożumiech” – 4.971,14 zł.

92695 Pozostała działalność – wydatkowano 14.582,21 zł tj. 57,2% planu na:

- na dotacje dla stowarzyszenia wyłonionego w konkursie na realizację zadań gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu – 10.000 zł,
- częściowe pokrycie kosztów związanych z organizowaniem imprez sportowych - 4.442,21zł,
- **zadanie inwestycyjne –Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w sołectwach - budowa altan** - planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 9.900,00 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 140,00zł. tj. w 1,4% . Ostateczna realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2017 r.
Szczegóły dotyczące planowanych i zrealizowanych inwestycji zawarte zostały w załączniku Nr 3.

III . Plan i wykonanie przychodów i rozchodów

W roku 2017 planuje się przychody w kwocie **417.973,22 zł.** w tym:

- z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie **200.000,00 zł** na realizację zadania inwestycyjnego- *Przebudowa instalacji technologicznej Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Krzynowłoga Mała*
- z kredytów, pożyczek w kwocie **150.000,00 zł.** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ufp – **67.973,22 zł.**

W I półroczu 2017 roku osiągnięto przychody w kwocie **67.973,22 zł.** tytułem wolnych środków, natomiast nie zaciągnięto nowych kredytów i pożyczek, ponadto dokonano spłat wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie **107.148,74 zł.**

W I półroczu 2017 r. wypracowano nadwyżkę w kwocie **399.655,48 zł.**

Szczegółowe wykonanie przychodów i rozchodów zawiera załącznik Nr 4.

IV. Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na planowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 5.701.045,25 zł otrzymano kwotę 3.301.162,25 zł, tj. 57,9 %, którą wydatkowano prawie w 100 % - w kwocie 3.301.046,20 zł na poniższe zadania:

- w **dziale 010 – rozdziale 01095** – planowaną dotację w kwocie 427.880,25 zł otrzymano i wykorzystano w 100 % na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla rolników oraz obsługę biurową.

- w **dziale 750 – rozdziale 75011** – planowaną dotację w kwocie 38.059,00 zł otrzymano w 53,8% i wykorzystano w 100% na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS pracowników realizujących zadania zlecone gminie przez Wojewodę w zakresie ewidencji ludności, USC i OC.

- w **dziale 751– rozdziale 75101** - planowaną dotację w kwocie 780,00 zł otrzymano w wysokości 390,00 zł. Otrzymaną dotację wykorzystano w 93,7% na poniższe zadania na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika dokonującego aktualizacji rejestru wyborców – 365,58,00 zł;

- w **dziale 852** – na planowane dotacje w kwocie 14.272,00 zł otrzymano kwotę 9.855 zł. zaś wykorzystano kwotę 9.852,74 zł zgodnie z przeznaczeniem w następujący sposób:

- **rozdziale 85213** - planowaną dotację w kwocie 10.100,00 zł otrzymano w kwocie 5.799,00 zł i wykorzystano w kwocie 5.798,16 zł tj. 99,99%. Dotacja została przeznaczona na opłacenie składek zdrowotnych za 14 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, SZO oraz ZDO zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach zdrowotnych;
- **rozdziale 85215** - planowaną dotację w kwocie 837,00 zł otrzymano w kwocie 721,00 zł i wykorzystano w kwocie 720,14 zł na wypłatę dodatku energetycznego dla 9 osób oraz obsługę w/w zadania.
- **rozdziale 85219** - planowaną dotację w kwocie 3.335,00 zł otrzymano w całości i wykorzystano w kwocie 3.334,44 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną dla 1 osoby oraz obsługę w/w zadania.

- w **dziale 855** – na planowane dotacje w kwocie 5.220.054,00 zł otrzymano kwotę 2.842.548,00 zł zaś wykorzystano kwotę 2.842.458,63 zł zgodnie z przeznaczeniem w następujący sposób:

- **rozdziale 85501** – planowaną dotację w wysokości 3.246.000,00 zł otrzymano w kwocie 1.774.429,00 zł i wydatkowano w 100% przeznaczając na: wypłatę świadczeń

wychowawczych „500 plus” – 1.748.495,70 zł.; na wypłatę wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz z pochodnymi osób realizujących w/w świadczenia- 21.691,54 zł.; zakup materiałów i wyposażenia - 747,90 zł.; zakup licencji na programy do obsługi świadczeń 649,44 zł; odpis na ZFŚS-889,25 zł.; usługi telefoniczne i internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, podróże służbowe -1.955,17zł.

- **rozdział 85502** – planowaną dotację w wysokości 1.974.000,00 zł. otrzymano w kwocie 1.068.065,00 zł. z czego wydatkowano 1.067.976,03 zł. przeznaczając na wypłatę: świadczeń rodzinnych- 537.286,76 zł., zasiłków i świadczeń pielęgnacyjnych- 265.532,00 zł., funduszu alimentacyjnego- 81.750,00 zł., zasiłków dla opiekunów- 12.480,00 zł., specjalnego zasiłku opiekuńczego -37.561,40 zł., świadczeń rodzicielskich- 65.725,80 zł., składek społecznych za 23 osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy – 32.646,18 zł. oraz za 4 osoby otrzymujące zasiłek dla opiekuna – 3.106,80 zł., wynagrodzenia i dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi osób zajmujących się obsługą w/w świadczeń– 26.196,85 zł, odpisu na ZFŚS – 1.333,87 zł., zakup usług pozostałych – opłaty bankowe, pocztowe i porto – 2.225,76 zł., zakup licencji na programy do obsługi świadczeń – 1.852,07 zł., zakup usług zdrowotnych, opłaty za rozmowy telefoniczne oraz usługę korzystania z Internetu, zakup materiałów biurowych i inne wydatkowano łącznie kwotę – 278,54 zł.
- **rozdział 85503** – planowaną dotację w kwocie 54,00 zł otrzymano w całości i wykorzystano w kwocie 53,60 zł. na obsługę programu „Karta Dużej Rodziny”.

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

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

W I półroczu 2017 r. otrzymano dotację celową na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w kwocie **8.966,25 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.

Przekazano dotację dla Starostwa Powiatowego w Przasnyszu w wysokości **4.725,00zł** 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.

Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 7.

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

W I półroczu 2017 r. na planowane dotacje w kwocie 214.257,80 zł udzielono kwotę 86.475,00 zł i przekazano, **dotacje celowe** 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– 4.725,00zł

- Organizacji pożytku publicznego pn. „GKS Krzyniak” udzielono dotacji w kwocie 10.000,00 zł. na dofinansowanie realizacji zadań gminy z zakresu kultury fizycznej i sportu
- Organizacji pożytku publicznego pn. „Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Gminy Krzynowłoga Mała” udzielono dotacji w kwocie 5.000,00 zł. na realizację zadania w zakresie edukacji, oświaty i wychowania, mające na celu rozwijanie zainteresowań i uzdolnień dzieci i młodzieży z terenu gminy

przekazano, **dotacje podmiotowe** do:

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzynowłodze Małej – 66.750,00 zł

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań przedstawia załącznik Nr 8.

VII. 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.

VIII. Gospodarka mieniem komunalnym

Wójt Gminy Krzynowłoga Mała w oparciu o art. 50 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oświadcza, że gospodarka mieniem komunalnym jest prowadzona zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W I półroczu 2017 r. z gospodarki mieniem komunalnym uzyskano następujące wpływy:

- 1.761,39 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności-wpłaty ratalne od osób, które wykupiły lokale gminne w latach ubiegłych.
- 3.940,00 zł z tytułu sprzedaży działki w msc. Czaplice Bąki
- 7.000,00 zł. sprzedaży pojazdów będących własnością Gminy Krzynowłoga Mała
- 46.865,12 zł. z czynszów najmu i dzierżawy.