

**ZARZĄDZENIE Nr 40/2012**  
**WÓJTA GMINY NARUSZEWO**  
**z dnia 24 sierpnia 2012 roku**

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XLV/197/2010 Rady Gminy Naruszewo z dnia 16 czerwca 2010 roku Wójt Gminy Naruszewo zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przedstawić Radzie Gminy Naruszewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2012 r., stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Naruszewo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, stanowiącą załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2012 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2012 roku**

Budżet Gminy Naruszewo na rok 2012 został przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr XV/92/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku. Przewidywał on osiągnięcie dochodów w wysokości – 17 670 000,00 zł, i wydatków w sumie – 18 170 000,00 zł.

Plan dochodów zmieniano kolejnymi uchwałami Rady Gminy do kwoty 18 000 828,81 zł, natomiast plan wydatków został zmieniony do sumy – 18 100 828,81 zł.

Ponadto Wójt Gminy działając w ramach swoich kompetencji dokonał przeniesień środków finansowych między paragrafami w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Zmian dokonano również na wniosek kierowników jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych merytorycznie za realizację określonych zadań.

Ogółem dochody za I półrocze 2012 roku wykonano w kwocie 9 603 862,10 zł, co stanowi 53,35 % planu, z tego:

- 1) dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 9 498 695,10 zł, co stanowi 54,60 % planu,
- 2) dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 105 166,00 zł, co stanowi 17,38 % planu.

Wydatki budżetu w I półroczu 2012 roku zrealizowano w kwocie 8 297 809,81 zł, co stanowi 45,84 % w stosunku do planu rocznego, z tego :

- 1) wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 8 247 649,10 zł, tj. 51,42 %
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 50 160,71 zł, co stanowi 2,43 % planu.

W roku budżetowym 2012 wartość przypadających do spłaty rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW wynosi 335 000,00 zł, z czego w I półroczu br. spłat dokonano w kwocie 150 000,00 zł, co stanowi 44,78 % planu. Spłata pożyczek odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat. Od udzielonych pożyczek zostały spłacone odsetki w kwocie 21 668,15 zł.

Dokonano zwolnień, ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru oraz obniżenia górnych stawek podatków w kwocie 446 382 zł, co stanowi 18,78 % wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto dochody w kwocie 53 557,35 zł, z czego na zadania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w I półroczu 2012 roku wydatkowano kwotę 39 823,62 zł, tj. 74,36 % osiągniętych wpływów.

Łączna kwota długu w/g stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku wynosi 2 015 855,93 zł, co stanowi 11,20 % planowanego wykonania dochodów za 2012 rok.

Wykaz uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy  
wprowadzających w I półroczu 2012 roku  
zmiany w dochodach i wydatkach budżetu Gminy.

Lp.	TREŚĆ	DOCHODY	WYDATKI
1	Uchwała Budżetowa Gminy Naruszewo na rok 2012 Nr XV/92/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 29 grudnia 2011 roku	17 670 000,00	18 170 000,00
2	Uchwała Nr XVI/96/2012 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 26 stycznia 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 20 000,00	+ 110 127,00 - 90 000,00
3	Zarządzenie nr 1/2012 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 30 stycznia 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012		+ 4 005,00 - 4 005,00
4	Zarządzenie nr 5/2012 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 24 lutego 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 4 200,00	+ 38 200,00 - 34 000,00
5	Uchwała Nr XVII/109/2012 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 30 marca 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 41 597,00 - 69 598,00	+ 67 500,00 - 95 501,00
6	Zarządzenie nr 14/2012 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 19 kwietnia 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 417 993,01 - 2 150,00	+ 422 843,01 - 7 000,00
7	Uchwała Nr XVIII/115/2012 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 21 maja 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 90 700,00 - 260 000,00	+ 55 700,00 - 625 000,00
8	Zarządzenie nr 18/2012 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 21 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012		+ 20 000,00 - 20 000,00
9	Uchwała Nr XIX/122/2012 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 82 686,80	+ 126 618,78 - 43 931,98
10	Zarządzenie nr 22/2012 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 29 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2012	+ 5 400,00	+ 5 400,00

## Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2012 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2012 roku przewiduje realizację dochodów w wysokości 18 000 828,81 zł. Dochody Gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 9 603 862,10 zł, co stanowi 53,35 % planu.

Analiza dochodów gminy za I półrocze 2012 roku przedstawia się w sposób następujący:

### DOCHODY BUDŻETU GMINY

TREŚĆ	Roz.	§	PLAN na 2012 r.	WYKONANIE za I półrocze
<b>Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo</b>			<b>466 876,01</b>	<b>435 792,01</b>
<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>01010</b>		<b>20 000,00</b>	<b>11 500,00</b>
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	20 000,00	11 500,00
<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013</b>	<b>01041</b>		<b>23 000,00</b>	<b>-</b>
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		6207	23 000,00	-
<b>Pozostała działalność</b>	<b>01095</b>		<b>301 078,00</b>	<b>299 077,85</b>
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	2 000,00	-
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	50 000,00	52 416,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	371 876,01	371 876,01
<b>Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa</b>			<b>116 450,00</b>	<b>88 834,57</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruch.</b>	<b>70005</b>		<b>84 200,00</b>	<b>40 829,67</b>
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	4 000,00	2 500,83
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	80 000,00	33 201,91
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	30 000,00	50 500,00
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		0870	2 250,00	2 250,00
Pozostałe odsetki		0920	200,00	381,83



<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>		<b>155 884,00</b>	<b>79 385,84</b>
<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>75011</b>	<b>55 701,00</b>	<b>29 989,55</b>
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	10,00	1,55
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.	2010	55 691,00	29 988,00
<b>Urzędy Gmin</b>	<b>75023</b>	<b>100 183,00</b>	<b>49 396,29</b>
Wpływy z różnych opłat	0690	100,00	-
Wpływy z dywidend	0740	73,00	73,00
Pozostałe odsetki	0920	50 000,00	28 980,64
Wpływy z różnych dochodów	0970	50 000,00	20 342,65
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	10,00	-
<b>Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>		<b>1 129,00</b>	<b>564,00</b>
<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>75101</b>	<b>1 129,00</b>	<b>564,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	2010	1 101,00	552,00
<b>Dział 752 - Obrona narodowa</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>75212</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.	2010	500,00	500,00
<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>Obrona cywilna</b>	<b>75414</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2010	200,00	200,00
<b>Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej</b>		<b>4 959 799,00</b>	<b>2 441 607,06</b>
<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>75601</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 055,00</b>
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	3 000,00	1 055,00
<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>75615</b>	<b>1 692 020,00</b>	<b>855 683,20</b>

Podatek od nieruchomości		0310	1 550 000,00	783 642,20
Podatek rolny		0320	50 000,00	27 203,00
Podatek leśny		0330	60 000,00	30 323,00
Podatek od środków transportowych		0340	30 000,00	14 507,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	2 000,00	-
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	20,00	8,00
<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>75616</b>		<b>1 472 500,00</b>	<b>801 589,11</b>
Podatek od nieruchomości		0310	150 000,00	95 674,30
Podatek rolny		0320	1 200 000,00	644 595,04
Podatek leśny		0330	8 000,00	6 634,90
Podatek od środków transportowych		0340	30 000,00	19 014,00
Podatek od spadków i darowizn		0360	4 000,00	5 355,00
Wpływy z opłaty targowej		0430	1 500,00	760,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	77 000,00	24 752,74
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	2 000,00	4 253,13
<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>75618</b>		<b>117 000,00</b>	<b>67 599,90</b>
Wpływy z opłaty skarbowej		0410	25 000,00	13 134,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	20 000,00	130,80
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	71 000,00	53 557,35
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	1 000,00	777,75
<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa</b>	<b>75621</b>		<b>1 675 279,00</b>	<b>715 679,85</b>
Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	1 670 279,00	706 430,00
Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	5 000,00	9 249,85
<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>			<b>9 308 143,00</b>	<b>5 293 182,00</b>
<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>75801</b>		<b>5 538 981,00</b>	<b>3 408 600,00</b>
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	5 538 981,00	3 408 600,00
<b>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</b>	<b>75807</b>		<b>3 769 162,00</b>	<b>1 884 582,00</b>
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	3 769 162,00	1 884 582,00
<b>Dział 852 – Opieka społeczna</b>			<b>2 384 197,00</b>	<b>1 242 963,37</b>
<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>85212</b>		<b>1 988 000,00</b>	<b>997 993,37</b>
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2010	1 973 000,00	985 000,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2360	15 000,00	12 993,37
<b>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</b>	<b>85213</b>		<b>14 600,00</b>	<b>8 500,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5 700,00	4 200,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	8 900,00	4 300,00
<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>85214</b>		<b>18 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	18 000,00	10 000,00
<b>Zasiłki stałe</b>	<b>85216</b>		<b>78 000,00</b>	<b>44 500,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	78 000,00	44 500,00
<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>85219</b>		<b>93 850,00</b>	<b>50 800,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	93 850,00	50 800,00
<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>85228</b>		<b>4 320,00</b>	<b>1 250,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	4 320,00	1 250,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85295</b>		<b>187 427,00</b>	<b>129 920,00</b>
Wpływy z różnych dochodów		0970	17 727,00	10 220,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	9 700,00	9 700,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	160 000,00	110 000,00
<b>Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>			<b>80 353,80</b>	<b>-</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85395</b>		<b>80 353,80</b>	<b>-</b>
Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		2007	76 313,66	-
Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		2009	4 040,14	-

<b>Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza</b>			<b>17 297,00</b>	<b>17 297,00</b>
<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>85415</b>		<b>17 297,00</b>	<b>17 297,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	17 297,00	17 297,00
<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>			<b>10 000,00</b>	<b>3 536,25</b>
<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>90019</b>		<b>10 000,00</b>	<b>3 536,25</b>
Wpływy z różnych opłat		0690	10 000,00	3 536,25
<b>Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>			<b>500 000,00</b>	<b>-</b>
<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>92105</b>		<b>500 000,00</b>	<b>-</b>
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane innych źródeł		6297	500 000,00	-
<b>BUDŻET RAZEM</b>			<b>18 000 828,81</b>	<b>9 603 862,10</b>

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów na 2012 rok w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wynosi 466 876,01 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 435 792,01 zł, co stanowi 93,34 % planu.

##### *Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi*

W rozdziale tym zaplanowane mamy dochody na kwotę 20 000,00 zł, z tytułu dobrowolnych wpłat mieszkańców zainteresowanych budową przydomowych oczyszczalni ścieków. W I półroczu br. z tego tytułu wpłynęły dochody w kwocie 11 500,00 zł.

##### *Rozdział 01041 -Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013*

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody związane z finansowaniem projektu realizowanego w ramach PROW pn. „Remontu strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo” na kwotę 23 000,00 zł.

##### *Rozdział 01095- Pozostała działalność:*

Z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano dochody na kwotę 2 000,00 zł, powyższe dochody otrzymamy w II półroczu 2012 r.

Z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych w I półroczu uzyskaliśmy dochody w kwocie 52 416,00 zł, co stanowi 104,83 % planu.

Decyzją Wojewody Mazowieckiego Gminie Naruszewo przyznano dotację celową w wysokości 371 876,01 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.



## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### *Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami:*

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 116 450,00 zł, dochody wykonane zostały na kwotę 88 834,57 zł, co stanowi 76,29 % planu na 2012 rok.

Z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości otrzymaliśmy wpływy na kwotę 2 500,83 zł.

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 80 000,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 33 201,91 zł, co stanowi 41,50 % planu.

Ze sprzedaży składników majątkowych będących rzeczami ruchomymi (samochód Daewoo Nubira) uzyskaliśmy dochody w kwocie 2 250,00 zł, natomiast kwota 381,83 zł, stanowi dochody z tytułu nieterminowych wpłat czynszu.

## Dział 750 – Administracja publiczna

### *Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie:*

Otrzymana dotacja celowa w kwocie –29 988,00 zł, stanowi 53,84 % planu na 2012 rok i została wykorzystana na płace pracowników urzędu wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

### *Rozdział 75023- Urzędy gmin:*

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody z tytułu: odsetek bankowych od wniesionych lokat terminowych, środki otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy na finansowanie robót publicznych jak również wpływy z różnych opłat. Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 100 183,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 49 396,29 zł, co stanowi 49,31 % planu.

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

### *Rozdział 75101- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa:*

Otrzymana dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w kwocie 564,00 zł, stanowi 49,96 % planu na 2012 r. Została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 752 - Obrona narodowa - otrzymane dochody w kwocie 500,00 zł, to dotacja celowa z przeznaczeniem na zabezpieczenie szkolenia obronnego i opracowanie dokumentacji planistycznej.

## Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale zostały zaplanowane dochody w kwocie 200,00 zł, z tytułu dotacji na obronę cywilną.

## Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

### *Rozdział 75601- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych*

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej w I półroczu 2012 r. wyniosły 1 055,00 zł, co stanowi 35,17 % planu.



*Rozdział 75615- Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:*

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 1 692 020,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 855 683,20 zł, co stanowi 50,57 % planu. Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób prawnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 783 642,20 zł, tj. 50,55 % planu,
- podatek rolny – 27 203,00 zł, tj. 54,41 % planu
- podatek leśny – 30 323,00 zł, tj. 50,54 % planu,
- podatek od środków transportowych – 14 507,00 zł, tj. 48,36 % planu,

Dokonano: obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 28 913,00 zł, zwolnienia w podatku od nieruchomości na kwotę 96 900,00 zł, zwolnienia w podatku od środków transportowych na kwotę 690,00 zł. Odroczone termin płatności należności podatkowych na kwotę 4 760,00 zł.

*Rozdział 75616-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych:*

Plan dochodów w rozdziale 75616 wynosi 1 472 500,00 zł. Zrealizowano dochody na kwotę 801 589,11 zł, co stanowi 54,44 % planu.

Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 95 674,30 zł,
- podatek rolny – 644 595,04 zł,
- podatek leśny – 6 634,90 zł,
- podatek od środków transportowych – 19 014,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 5 355,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 760,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 25 302,74 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 4 253,13 zł.

Dokonano obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 313 456,00 zł. W I półroczu 201 r. wpłynęło 29 podań w sprawie umorzenia zaległości podatkowych. Na wniosek podatnika dokonano umorzenia zaległości na kwotę 6 323,00 zł.

*Rozdział 75618- Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw:*

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na kwotę 25 000,00 zł. Dochody wykonane wyniosły 13 134,00 zł, co stanowi 52,54 % planu,
- wpłaty z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w I półroczu 2012 roku zrealizowano na kwotę 53 557,35 zł, co stanowi 75,43 % planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat w I półroczu wyniosły 777,75 zł.

*Rozdział 75621-Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody państwa:*

Ministerstwo Finansów przekazało podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 706 430,00 zł, co stanowi 42,29 % planu.

Urzędy skarbowe przekazały nam należny podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 9 249 ,85 zł.

Ogółem dochody podatkowe w tym rozdziale wykonano na kwotę 715 679,85 zł, co stanowi 42,72 % planu.

### Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody z tego działu stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 5 293 182,00 zł.

w tym:

- część oświatowa - 3 408 600,00 zł,
- część wyrównawcza - 1 884 592,00 zł.

### Dział 852 – Opieka społeczna

Na dochody w tym dziale złożyły się dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i zadań własnych, w tym:

1. Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 985 000,00 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 8 500,00 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze - 10 000,00 zł,
4. Zasiłki stałe - 44 500,00 zł,
5. Finansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej - 50 800,00 zł,
6. Dożywianie dzieci - 110 000,00 zł.
7. Usługi opiekuńcze - 1 250,00 zł.
8. Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 9 700,00 zł.

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów na 2012 rok wynosi 80 353,80 zł. Jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Kwota 80 358,80 zł, zostanie przeznaczona na realizację projektu pn. "Program aktywizacji społeczno – zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo".

### Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

*Rozdział 85415-Pomoc materialna dla uczniów:*

Dochody w tym dziale stanowi otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 17 297,00 zł, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Uzyskaliśmy dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na kwotę 3 536,25 zł, co stanowi 35,36 % planu.

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

*Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury*

W rozdziale zostały ujęte dochody związane z dofinansowaniem zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy świetlicy wiejskiej w Radzyminie w kwocie 500 000,00 zł.

## Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2012 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2012 roku przewiduje realizację wydatków w wysokości 18 100 828,81 zł. Wydatki gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 8 297 809,81 zł, co stanowi 45,84 % planu.

Analiza wydatków gminy za I półrocze 2012 roku przedstawia się w sposób następujący:

### WYDATKI BUDŻETU GMINY

Treść	Rozdz.	§	Plan na 2012 r.	Wykonanie za I półrocze
<b>Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo</b>			<b>507 976,01</b>	<b>385 822,87</b>
<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>01010</b>		<b>42 000,00</b>	-
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	40 000,00	-
<b>Izby Rolnicze</b>	<b>01030</b>		<b>28 000,00</b>	<b>12 462,00</b>
Wpłaty gminna rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	28 000,00	12 462,00
<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>01041</b>		<b>66 100,00</b>	<b>1 484 ,86</b>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	23 000,00	845 ,04
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	43 100,00	639,82
<b>Pozostała działalność</b>	<b>01095</b>		<b>371 876,01</b>	<b>371 876,01</b>
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	513,00	513,00
Składki na Fundusz Pracy		4120	49,00	49,00
Wynagrodzenie bezosobowe		4170	3 000,00	3 000,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 317,17	3 317,17
Zakup usług pozostałych		4300	412,52	412,52
Różne opłaty i składki		4430	364 584,32	364 584,32
<b>Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe</b>			<b>10 155,00</b>	<b>10 155,00</b>
<b>Rozwój przedsiębiorczości</b>	<b>15011</b>		<b>10 155,00</b>	<b>10 155,00</b>
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	10 155,00	10 155,00
<b>Dział 600 – Transport i łączność</b>			<b>1 620 332,00</b>	<b>324 611,16</b>
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>60016</b>		<b>1 620 332,00</b>	<b>324 611,16</b>
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	253 333,00	178 745,33
Zakup usług remontowych		4270	50 000,00	32 158,35
Zakup usług pozostałych		4300	170 000,00	84 114,63
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1 044 999,00	16 160,60
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	102 000,00	11 416,05
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	18 000,00	2 016,20
<b>Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>			<b>40 000,00</b>	<b>6 371,93</b>
<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>70005</b>		<b>40 000,00</b>	<b>6 371,93</b>
Zakup usług pozostałych		4300	40 000,00	6 371,93



<b>Dział 710 – Działalność usługowa</b>			<b>40 000,00</b>	<b>-</b>
<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>71004</b>		<b>40 000,00</b>	<b>-</b>
Zakup usług pozostałych		4300	40 000,00	-
<b>Dział 750 – Administracja publiczna</b>			<b>2 472 317,00</b>	<b>1 143 751,47</b>
<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>75011</b>		<b>55 691,00</b>	<b>29 988,00</b>
Wynagrodzenia osobowe		4010	42 121,00	20 555,65
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 580,00	3 580,00
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	6 950,00	3 783,52
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 120,00	591,33
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	1 920,00	1 477,50
<b>Rady gmin</b>	<b>75022</b>		<b>88 000,00</b>	<b>36 881,87</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	72 000,00	36 000,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	521,67
Zakup usług pozostałych		4300	14 000,00	360,20
<b>Urzędy Gmin</b>	<b>75023</b>		<b>2 165 836,00</b>	<b>986 861,29</b>
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	4 000,00	530,33
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	2 000,00	-
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 240 000,00	529 857,90
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	90 000,00	89 472,29
Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne		4100	50 000,00	20 073,99
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	200 000,00	98 856,90
Składki na Fundusz Pracy		4120	32 000,00	12 521,67
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	30 000,00	13 689,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	5 900,00	1 640,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	172 000,00	68 381,33
Zakup usług remontowych		4270	63 000,00	31 737,37
Zakup usług zdrowotnych		4280	1 000,00	520,00
Zakup usług pozostałych		4300	150 000,00	54 305,34
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	15 000,00	4 707,48
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	6 000,00	1 304,32
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	15 000,00	8 479,02
Podróże służbowe krajowe		4410	5 836,00	459,60
Różne opłaty i składki		4430	30 000,00	24 382,16
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	30 000,00	22 520,59
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	17 100,00	3 422,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	7 000,00	-

<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>75075</b>		<b>20 000,00</b>	<b>5 366,70</b>
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10 000,00	4 232,70
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	1 134,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>75095</b>		<b>142 790,00</b>	<b>84 653,61</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	39 600,00	19 800,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	60 000,00	39 120,28
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	10 000,00	8 367,52
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	13 800,00	7 206,79
Składki na fundusz pracy		4120	2 200,00	979,01
Zakup usług pozostałych		4300	9 000,00	990,01
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	8 190,00	8 190,00
<b>Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>			<b>1 129,00</b>	<b>563,66</b>
<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>75101</b>		<b>1 129,00</b>	<b>563,66</b>
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	145,00	79,23
Składki na fundusz pracy		4120	24,00	11,58
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	960,00	472,85
<b>Dział 752 - Obrona narodowa</b>			<b>500,00</b>	<b>-</b>
<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>75212</b>		<b>500,00</b>	<b>-</b>
Zakup usług pozostałych		4300	500,00	-
<b>Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>			<b>109 200,00</b>	<b>38 749,32</b>
<b>Obrona cywilna</b>	<b>75414</b>		<b>200,00</b>	<b>-</b>
Zakup usług pozostałych		4300	200,00	-
<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>75412</b>		<b>104 000,00</b>	<b>38 749,32</b>
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	10 000,00	-
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	900,00	102,60
Składki na Fundusz Pracy		4120	100,00	-



Wynagrodzenia bezosobowe		4170	3 000,00	2 044,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	54 000,00	28 138,32
Zakup energii		4260	10 000,00	3 797,08
Zakup usług remontowych		4270	5 000,00	-
Zakup usług zdrowotnych		4280	3 000,00	1 940,00
Zakup usług pozostałych		4300	18 000,00	2 727,32
<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>75421</b>		<b>5 000,00</b>	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
<b>Dział 757 – Obsługa długu publicznego</b>			<b>45 000,00</b>	<b>21 668,15</b>
<b>Obsługa pap. wart., kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>75702</b>		<b>45 000,00</b>	<b>21 668,15</b>
Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów.		8070	45 000,00	21 668,15
<b>Dział 758 – Różne rozliczenia</b>			<b>75 995,00</b>	-
<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>75818</b>		<b>75 995,00</b>	-
Rezerwy		4810	75 995,00	-
<b>Dział 801 – Oświata i wychowanie</b>			<b>8 388 699,00</b>	<b>4 350 992,02</b>
<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>80101</b>		<b>5 376 587,00</b>	<b>2 800 075,71</b>
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	192 000,00	94 171,57
Stypendia dla uczniów		3240	4 500,00	3 240,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	3 363 767,00	1 610 702,59
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	257 500,00	257 103,39
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	535 600,00	324 611,23
Składki na Fundusz Pracy		4120	88 100,00	41 209,35
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	27 400,00	1 150,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	311 200,00	198 370,31
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	14 200,00	2 844,48
Zakup energii		4260	127 600,00	58 343,19
Zakup usług remontowych		4270	104 200,00	6 220,00
Zakup usług zdrowotnych		4280	8 400,00	640,00
Zakup usług pozostałych		4300	111 400,00	50 819,50
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	5 100,00	1 145,67
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	8 000,00	3 568,97
Podróże służbowe krajowe		4410	8 400,00	3 552,30
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	189 800,00	141 983,16
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	4 400,00	400,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	15 000,00	-
<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>80103</b>		<b>456 852,00</b>	<b>233 490,85</b>
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	27 800,00	13 428,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	317 371,00	146 940,97
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	21 231,00	20 200,51
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	52 000,00	30 171,07
Składki na Fundusz Pracy		4120	9 000,00	4 390,83
Zakup usług pozostałych		4300	6 000,00	-
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	23 450,00	18 359,47
<b>Przedszkola</b>	<b>80104</b>		<b>100 000,00</b>	<b>54 696,77</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2540	50 000,00	29 046,06
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	50 000,00	25 650,71

<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>			<b>55 000,00</b>	<b>36 926,07</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2540	35 000,00	25 749,57
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	20 000,00	11 176,50
<b>Gimnazja</b>	<b>80110</b>		<b>1 498 270,00</b>	<b>780 438,20</b>
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	71 000,00	36 863,40
Stypendia dla uczniów		3240	3 000,00	1 300,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 065 940,00	501 222,40
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	77 630,00	77 558,70
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	167 000,00	101 235,47
Składki na Fundusz Pracy		4120	27 000,00	12 558,61
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	11 000,00	-
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	6 600,00	
Zakup usług pozostałych		4300	3 200,00	-
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 200,00	662,24
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	63 700,00	49 037,38
<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>80113</b>		<b>484 200,00</b>	<b>227 578,52</b>
Wynagrodzenia osobowe		4010	109 200,00	53 409,56
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	9 000,00	8 095,65
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	17 000,00	10 604,92
Składki na Fundusz Pracy		4120	3 000,00	1 143,43
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	9 000,00	4 390,95
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	55 000,00	30 467,36
Zakup usług remontowych		4270	8 000,00	230,00
Zakup usług pozostałych		4300	270 000,00	116 486,59
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	600,00	200,06
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	3 400,00	2 550,00
<b>Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół</b>	<b>80114</b>		<b>313 000,00</b>	<b>165 106,01</b>
Wynagrodzenia osobowe		4010	226 000,00	110 428,04
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	18 700,00	17 062,18
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	35 000,00	22 184,29
Składki na Fundusz Pracy		4120	5 000,00	2 291,58
Wynagrodzenia osobowe		4170	2 000,00	480,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5 000,00	2 570,65
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	8 000,00	4 416,18
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	3 300,00	472,89
Podróże służbowe krajowe		4410	1 300,00	610,20
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	5 000,00	3 750,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2 700,00	840,00
<b>Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>80146</b>		<b>55 832,00</b>	<b>13 059,90</b>
Zakup usług pozostałych		4300	55 832,00	13 059,90
<b>Pozostała działalność</b>	<b>80195</b>		<b>48 958,00</b>	<b>39 619,99</b>
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	48 958,00	39 619,99
<b>Dział 851 – Ochrona zdrowia</b>			<b>73 000,00</b>	<b>41 823,62</b>

<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>85153</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	2 000,00
<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>85154</b>		<b>71 000,00</b>	<b>39 823,62</b>
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	260,00	151,90
Składki na Fundusz Pracy		4120	25,00	17,15
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	6 800,00	3 300,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 700,00	1 230,00
Zakup usług pozostałych		4300	59 820,00	35 124,57
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2 395,00	-
<b>Dział 852 – Opieka społeczna</b>			<b>3 342 443,02</b>	<b>1 701 280,55</b>
<b>Placówki opiekuńczo - wychowawcze</b>	<b>85201</b>		<b>20 000,00</b>	<b>8 377,28</b>
Świadczenia społeczne		3110	20 000,00	8 377,28
<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>85202</b>		<b>184 300,00</b>	<b>84 450,06</b>
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	184 300,00	84 450,06
<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>85204</b>		<b>10 000,00</b>	-
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	-
<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>85205</b>		<b>1 000,00</b>	-
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	-
<b>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>85212</b>		<b>1 975 000,00</b>	<b>982 437,47</b>
Świadczenia społeczne		3110	1 884 795,00	937 112,79
Wynagrodzenia osobowe		4010	42 300,00	19 562,10
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 100,00	3 003,90
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	27 468,00	16 954,30
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 037,00	552,88
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	4 500,00	434,20
Zakup usług pozostałych		4300	9 400,00	3 064,37
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1 200,00	1 093,93
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1 200,00	659,00
<b>Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>85213</b>		<b>17 750,00</b>	<b>8 741,27</b>
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	17 750,00	8 741,27
<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>85214</b>		<b>174 573,02</b>	<b>105 161,30</b>
Świadczenia społeczne		3110	174 573,02	105 161,30
<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>85215</b>		<b>40 000,00</b>	<b>20 332,21</b>
Świadczenia społeczne		3110	40 000,00	20 332,21
<b>Zasiłki stałe</b>	<b>85216</b>		<b>99 000,00</b>	<b>53 603,94</b>
		3110	99 000,00	53 603,94
<b>Ośrodki Pomocy Społecznej</b>	<b>85219</b>		<b>539 800,00</b>	<b>288 225,55</b>
Wynagrodzenia osobowe		4010	282 872,00	145 842,56

Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	22 500,00	21 450,69
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	65 381,00	38 049,73
Składki na Fundusz Pracy		4120	10 477,00	5 557,08
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	110 000,00	59 524,60
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10 000,00	2 779,48
Zakup usług zdrowotnych		4280	210,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	19 500,00	7 102,05
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	3 000,00	808,89
Podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	475,68
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	6 960,00	6 344,79
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	6 900,00	290,00
<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>85228</b>		<b>4 320,00</b>	<b>1 200,00</b>
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 320,00	1 200,00
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85295</b>		<b>276 700,00</b>	<b>148 751,47</b>
Świadczenia społeczne		3110	276 700,00	148 751,47
<b>Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>			<b>89 780,78</b>	<b>-</b>
<b>Pozostała działalność</b>	<b>85395</b>		<b>89 780,78</b>	<b>-</b>
Świadczenia społeczne		3119	9 426,90	-
Wynagrodzenia osobowe		4017	37 736,20	-
Wynagrodzenia osobowe		4019	1 997,80	-
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4047	1 967,82	-
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4049	104,18	-
Składki na ubezpieczenie społeczne		4117	6 802,85	-
Składki na ubezpieczenie społeczne		4119	360,15	-
Składki na Fundusz Pracy		4127	975,36	-
Składki na Fundusz Pracy		4129	51,64	-
		4137	1 139,66	-
		4139	60,34	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	415,81	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	22,01	-
Zakup usług pozostałych		4307	27 275,96	-
Zakup usług pozostałych		4309	1 444,10	-
<b>Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza</b>			<b>36 302,00</b>	<b>25 221,00</b>
<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>85415</b>		<b>36 302,00</b>	<b>25 221,00</b>
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		2910	4 005,00	4 005,00
Stypendia dla uczniów		3240	27 297,00	21 216,00
Inne formy pomocy dla uczniów		3260	5 000,00	-



<b>Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>			<b>293 000,00</b>	<b>119 539,59</b>
<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>90002</b>		<b>3 000,00</b>	<b>565,00</b>
Różne opłaty i składki		4430	3 000,00	565,00
<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>90004</b>		<b>5 000,00</b>	<b>-</b>
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>90015</b>		<b>250 000,00</b>	<b>118 974,59</b>
Zakup energii		4260	170 000,00	89 018,73
Zakup usług pozostałych		4300	80 000,00	29 955,86
<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>90019</b>		<b>10 000,00</b>	<b>-</b>
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	-
<b>Pozostała działalność</b>	<b>90095</b>		<b>25 000,00</b>	<b>-</b>
Zakup usług pozostałych		4300	25 000,00	-
<b>Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>			<b>917 000,00</b>	<b>115 000,00</b>
<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>92105</b>		<b>737 000,00</b>	<b>-</b>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	500 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	237 000,00	-
<b>Biblioteki</b>	<b>92116</b>		<b>180 000,00</b>	<b>115 000,00</b>
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury		2480	180 000,00	115 000,00
<b>Dział 926 – Kultura fizyczna</b>			<b>38 000,00</b>	<b>12 259,47</b>
<b>Obiekty sportowe</b>	<b>92601</b>		<b>12 000,00</b>	<b>738,00</b>
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	12 000,00	738,00
<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>92605</b>		<b>26 000,00</b>	<b>11 521,47</b>
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	18 000,00	8 860,80
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	6 000,00	2 045,07
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	615,60
<b>BUDŻET RAZEM</b>			<b>18 100 828,81</b>	<b>8 297 809,81</b>



## Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

### *Rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:*

Na usługi zaplanowano kwotę 2 000,00 zł, w I półroczu 2012 roku Gmina nie poniosła wydatków..

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 40 000,00 zł, z przeznaczeniem wykonanie dokumentacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo. Termin realizacji inwestycji planowany jest na 2013 rok.

### *Rozdział 01030-Izby rolnicze:*

Przekazano do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 2 % wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 12 462,00 zł, co stanowi 44,51 % planu.

### *Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013*

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 66 100,00 zł, z przeznaczeniem na remont strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 1 484,86 zł. Termin zakończenia inwestycji przypada na II półrocze 2012 r.

### *Rozdział 01095- Pozostała działalność:*

Plan wydatków wynosi 371 876,01 zł, z czego w I półroczu 2012 roku wydatkowano 100 % planu. Poniesione wydatki to zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 364 584,32 zł, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę- 7 291,69 zł.

## Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15011 - Rozwój przedsiębiorczości została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 10 155,00 zł, w związku z podpisaniem umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu "Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu".

## Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w tym dziale na 2012 rok wynosi 1 620 332,00 zł. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 324 611,16 zł, co stanowi 20,03 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z terminu realizacji zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg na terenie gminy, który przypada na II półrocze 2012 roku.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne wydatki poniesiono między innymi na: zakup paliwa, oleje – 13 815,46 zł, części zamienne do ciągnika, kosiarki- 4 100,12 zł, zakup żwiru i tłuczni kamiennego – 160 829,75 zł.

Na profilowanie dróg została wydatkowana kwota 32 158,35 zł, na odśnieżanie wydatkowano 8 796,87 zł, na załadunek i transport żwiru i tłuczni wydatkowano kwotę 19 588,95 zł, wykonanie przykryw do ścieków betonowych przy drodze

w Kębłowicach 53 535,75 zł, wykonanie stałej organizacji ruchu w rejonie skrzyżowania drogi wojewódzkiej z drogą gminną 1 552,56 zł.

W I półroczu br. na inwestycje drogowe wydano 29 592,85 zł. Zostały wypłacone odszkodowania za grunty zajęte pod inwestycję związaną z budową ciągu drogowego Drochówka – Strzembowo- Kębłowice na kwotę 13 432,25 zł, za sporządzenie mapy do celów projektowych wodociągu przy drodze w Radzyminie wydatkowano – 2 829,00 zł, wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Radzyminie – 2 000,00 zł, wykonanie mapy do celów projektowych – 5 313,60 zł, wykonanie mapy sytuacyjno wysokościowej dot. Przebudowy drogi w Kozarzewie 1 107,00 zł, opracowanie map podziałowych działek dot. Przebudowy drogi gminnej w Kozarzewie – 4 182,00 zł, wypłata odszkodowania za przejęte pod drogę grunty w Radzyminie – 243,00 zł.

#### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale Gospodarka gruntami plan wydatków na 2012 rok wynosi 40 000,00 zł, z czego w I półroczu br. została wydatkowana kwota 6 371,93 zł, co stanowi 15,93 % planu. Wydatki poniesiono na: wycenę nieruchomości gruntowej, wykonanie podziału działki, dokonano opłat za ogłoszenia, wypisy z rejestru gruntów, wyznaczenie granic działki.

#### Dział 710 – Działalność usługowa

##### *Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego:*

Wydatki w kwocie 40 000,00 zł, przeznaczono na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego. W I półroczu br. na ten cel nie poniesiono wydatków.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wydatków na 2012 rok w dziale administracja publiczna wynosił 2 472 317,00 zł. Wydano kwotę 1 143 751,47 zł, co stanowi 46,26 % planu.

##### *Rozdział 75011-Urzędy wojewódzkie:*

Wydatki w tym rozdziale to głównie wynagrodzenia osobowe dla pracowników wykonujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Na realizację tych zadań w 2012 roku została przyznana dotacja celową w kwocie 55 691,00 zł, z czego w I półroczu wydatkowano kwotę 29 988,00 zł, co stanowi 53,84 % planu.

##### *Rozdział 75022-Rady gmin:*

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano kwotę 36 000,00 zł, co stanowi 50 % planu. Na zakup materiałów i usług na obsługę rady wydatkowano kwotę 881,87 zł.

##### *Rozdział 75023 Urzędy gmin:*

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale to 2 165 836,00 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 986 861,29 zł, co stanowi 45,56 % planu.

Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników urzędu została wydatkowana kwota 529 857,90 zł, co stanowi 42,73 % planu.

Pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 89 472,29 zł. Sołtysom wypłacono prowizję za zbiórkę podatków w kwocie 20 073,99 zł. co stanowi 40,15 % planu. Zostały zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy na kwotę 111 378,57 zł. Gmina dokonała

wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 13 689,00 zł.

Z planowanych 172 000,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 68 381,33 zł, co stanowi 39,76 % planu. Do najwyższych wydatków należy zaliczyć: paliwo i części zamienne do samochodu służbowego -10 759,26 zł, węgiel - ekogroszek – 8 899,58 zł, materiały biurowe, druki – 8 009,19 zł, środki czystości- 3 087,34 zł, prenumeraty, publikacje- 6 314,39 zł, art. spożywcze – 750,85 zł, tonery, tusze i akcesoria komputerowe – 8 823,51 zł, materiały do naprawy podajnika ślimakowego do pieca centralnego ogrzewania - 2 840,77 zł, wyposażenie - 7 654,80 zł, pozostałe wydatki dotyczą zakupu wody, materiały elektryczne, hydrauliczne oraz inne materiały i wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu.

Na usługi remontowe w I półroczu 2012 r. wydatkowano kwotę 31 737,37 zł, co stanowi 50,38 % planu.

Z zaplanowanej kwoty 150 000,00 zł, na usługi wydatkowano kwotę 54 305,34 zł, co stanowi 36,20 % planu. Najwyższe koszty poniesiono na: obsługę bankową i opłaty porto 7 785,03 zł, konserwację systemów komputerowych - 14 022,00 zł, usługi pocztowe – 19 072,75 zł, za monitoring 2 460,00 zł, wywóz i użycie kontenera – 1 615,85 zł, pozostałe wydatki to: usługi hydrauliczne, geodezyjne, wykonanie tablic informacyjnych, ogłoszenia prasowe itp.

Na usługi internetowe została wydatkowana kwota 4 707,48 zł. W I półroczu 2012 roku za rozmowy telefoniczne zapłacono 9 783,34 zł. Dokonano zwrotu kosztów przejazdu dla pracowników, którzy zostali oddelegowani w podróż służbową na kwotę 459,60 zł. Zostały opłacone składki do PZU za ubezpieczenie mienia Gminy w kwocie 24 382,16 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 22 520,59 zł.

Na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 3 422,00 zł.

#### *Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:*

Plan wydatków związanych z promocją Gminy na 2012 r. wynosi 20 000,00 zł. Na ten cel w I półroczu br. wydatkowano kwotę 5 366,70 zł, tj. 26,83 % planu.

#### *Rozdział 75095 – Pozostała działalność*

Dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych zostały wypłacone wynagrodzenia oraz odprowadzono składki ZUS i składki na Fundusz Pracy łącznie na kwotę 55 673,60 zł.

Softysom zostały wypłacone diety na kwotę 19 800,00 zł, co stanowi 50 % planu.

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

##### *Rozdział 75101- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*

Z otrzymanej dotacji celowej wydatkowano kwotę 563,66 zł, na wypłatę wynagrodzenia za bieżącą aktualizację rejestru wyborców. Wydatkowana kwota stanowi 49,93 % planu.

#### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu ewidencjonowane są wydatki związane głównie z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych. Są to organizacje,



które działają na podstawie ustawy Prawo o stowarzyszeniach oraz statutu OSP RP jako dobrowolne, trwałe zrzeszenia o celach nie zarobkowych. Samodzielnie określają swoje cele, programy działania i struktury organizacyjne oraz uchwalają akty wewnętrzne dotyczące działania, a działalność swoją opierają na pracy społecznej swoich członków. W wypełnianiu swoich celów statutowych jest samodzielna i samofinansująca. Ochotnicza Straż Pożarna jest jednostką umundurowaną, wyposażoną w specjalistyczny sprzęt, przeznaczoną w szczególności do walki z pożarami, klęskami żywiołowymi lub innymi miejscowymi zagrożeniami. Koszty zapewnienia gotowości bojowej jednostek, tj. bezpłatnego umundurowania, okresowych badań lekarskich oraz ubezpieczenia członków OSP – w myśl ustawy o ochronie przeciwpożarowej – ponosi gmina.

W gminie Naruszewo wydatki dotyczą nie tylko wym. wyżej zakresu, lecz również wypłat wynagrodzeń dla kierowców zatrudnionych w jednostkach, ekwiwalentów za udział w akcjach pożarniczych, kosztów utrzymania sprzętu specjalistycznego i strażnic (energia, remonty, oraz zakupu paliwa i itp.) .

Na ochronę przeciwpożarową i bezpieczeństwo publiczne w I półroczu 2012 roku wydatkowano 38 749,32 zł. Poniesione wydatki stanowią 37,26 % planu. Niskie wykonanie planu wydatków spowodowane jest terminem zakupu sprzętu specjalistycznego i umundurowania , który przypada na II półrocze br. Do największych wydatków należy zaliczyć: paliwo do samochodów strażackich za kwotę 6 711,11 zł, części samochodowe – 1 060,00 zł, mundury, buty, hełmy – 13 868,53 zł, węże strażackie – 948,44 zł, wypłacono wynagrodzenie dla kierowców samochodów strażackich na kwotę 2 044,00 zł, opłacono rachunki za energię elektryczną na kwotę 3 797,08 zł, badania techniczne samochodów- 556,00 zł, badania profilaktyczne strażaków – 1 940,00 zł, monitoring strażnic – 590,20 zł, konserwacja gaśnic i aparatów - 946,31 zł, prenumeraty – 918,00 zł, naprawa samochodu – 2 160,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup artykułów ppoż., oraz inne drobne usługi.

#### Dział 757- Obsługa długu publicznego

*Rozdział 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego:*

Od otrzymanych pożyczek z WFOŚ i GW oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w BGK zostały zapłacone odsetki w kwocie 21 668,15 zł.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Naruszewo działa sześć szkół podstawowych, dwa gimnazja, przy każdej szkole prowadzony jest oddział przedszkolny.

#### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.

Na planowane 5 376 587,00 zł, wydatkowano 2 800 075,71 zł, co stanowi 52,08% planu.

Wydatki kształtują się następująco:

Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie w wysokości 94 171,57 zł, co stanowi 49,05 % planu.

Na stypendia motywacyjne dla dzieci ze szczególnymi osiągnięciami wydatkowano kwotę 3 240,00 zł, wynagrodzenia dla nauczycieli- 1 610 702,59 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 257 103,39 zł. Wszystkie szkoły

odprowadziły należne składki ZUS i składki na Fundusz Pracy, łącznie na kwotę 365 820,58 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia szkoły wydatkowały kwotę 198 370,31 zł. Wydatki obejmują między innymi zakup opału – 144 464,94 zł, zakup środków czystości- 8 354,96 zł, meble szkolne – 9 755,25 zł, artykuły biurowe, druki, publikacje, programy komputerowe, tonery- 11 173,87 zł, kosiarka spalinowa – 1530,00 zł,(SP Zaborowo), zestawy komputerowe - 6 306,00 zł,(SP Zaborowo), zmywarka – 1 923,30 zł, (SP Naruszewo), telewizory – 2 200,00 zł, (SP Naruszewo),nadajniki do monitoringu – 1 230,00 zł, (SP Zaborowo i SP Naruszewo),nagrzewnica – 756,77 zł, (ZS w Nacpolsku), pozostałe wydatki to: farby, lakiery, listwy, materiały malarskie – 1 585,00 zł, materiały stolarskie – 1 424,04 zł, materiały elektryczne – 1 555,34 zł, materiały hydrauliczne – 466,26 zł.

Ponadto szkoły zakupiły inne niezbędne do funkcjonowania wyposażenie oraz materiały. Na pomoce naukowe i edukacyjne została wydatkowana kwota 2 844,48 zł, na zakup energii elektrycznej szkoły wydatkowały kwotę 58 343,19 zł, co stanowi 45,72 % planu. Dyrektorzy szkół dokonali remontów na kwotę 6 220,00 zł, dotyczą one: remontu sali lekcyjnej 3 290,00 zł, (SP Sobanice) oraz remontu klasy lekcyjnej w SP w Nacpolsku – 2 930,00 zł. Główne remonty dyrektorzy poszczególnych szkół planują w II półroczu br. ( w czasie wakacji).

Na zakup usług szkoły wydatkowały kwotę 50 819,50 zł, co stanowi 45,62% planu. Wydatki poniesione zostały między innymi na: wywóz nieczystości- 12 329,74 zł, koszty usług bankowych- 1 981,51 zł, abonament za monitoring - 2 583,00 zł, wykonanie bramy – 5 724,99 zł,(SP w Zaborowie), wykonanie osłon na grzejniki – 1 490,00 zł, (SP Sobanice), ułożenie kostki brukowej przy SP w Nacpolsku- 3 200,00 zł, przegląd instalacji elektrycznej i kominowej w SP w Zaborowie oraz w SP w Radzyminku – 5 282,85 zł, usługi szklarskie (SP w Radzyminku) – 464,94 zł, montaż tablicy interaktywnej i rozbudowa sieci w SP w Naruszewie – 1 600,00 zł, usługi transportowe- 1 425,00 zł, usługi hydrauliczne (SP w Nacpolsku) – 2066,08 zł. Wszystkie szkoły korzystają z usług sieci Internet i usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, na ten cel została wydatkowana kwota 4 714,64 zł. Pracownicy oddelegowani w podróż służbową otrzymali zwrot kosztów podróży łącznie na kwotę 3 552,30 zł.

Dyrektorzy szkół dokonali odpisu na zakładowy fundusz socjalny w wysokości 141 983,16 zł. Na szkolenia wydatkowano kwotę 400,00 zł.

W budżecie zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 15 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji związanej z budową kotłowni przy SP w Radzyminku.

#### Rozdział 80103– Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki w tym rozdziale to głównie wynagrodzenia dla nauczycieli , którzy prowadzą oddziały przedszkolne we wszystkich szkołach na terenie Gminy. Na ten cel w I półroczu 2012 roku została wydatkowana kwota 233 490,85 zł, co stanowi 51,11 % planu. Wydatki poniesiono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli oraz dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

#### Rozdział 80104- Przedszkola

W rozdziale zostały zaplanowane wydatki w kwocie 100 000,00 zł. Tytułem refundacji kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami Gminy Naruszewo, a uczęszczających do niepublicznego przedszkola, na terenie Gminy Miasta Płońsk oraz Gminy Załuski w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę



25 650,71,00 zł, co stanowi 51,30 % planu. W I półroczu br. z budżetu gminy przekazana została dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola na kwotę 29 046,06 zł, co stanowi 58,09 % planu.

Rozdział 80106- Inne formy wychowania przedszkolnego - w rozdziale zostały zaplanowane wydatki dla niepublicznych punktów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy. Na ten cel w omawianym okresie sprawozdawczym została wydatkowana kwota 36 926,07 zł, co stanowi 67,14 % planu.

#### Rozdział 80110 - Gimnazja

Na terenie Gminy Naruszewo działają dwa gimnazja, na których działalność w I półroczu 2012 roku wydatkowano 780 438,20 zł, co stanowi 52,09 % planu.

W kwocie wydatkowanej znaczną część stanowią wydatki związane z płacami i pochodne od wynagrodzeń tj. kwotę 729 438,58 zł.

Na stypendia dla uczniów została wydatkowana kwota – 1 300,00 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę – 662,24 zł, jak również odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 49 037,38 zł, co stanowi 76,98% planu.

#### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół.

Wydatki poniesione na dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Naruszewo w I półroczu 2012 roku wynoszą 227 578,52 zł.

Dzieci dowożone są trzema autobusami wynajętymi z PKS i jednym własnym.

Na płace i pochodne dla zatrudnionych pracowników wydatkowano kwotę 77 644,51 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano kwotę 30 467,36 zł, wydatki dotyczą zakupu paliw, olejów i drobnych części do napraw. Za najem autobusów z PKS do dowozu dzieci do szkół wydatkowano 116 486,59 zł.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 550,00 zł, co stanowi 75 % planu. Pozostałe wydatki to : usługi remontowe- 230,00 zł, oraz opłaty za telefon – 200,06 zł.

#### Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Ogółem w I półroczu 2012 roku wydatkowano kwotę 165 106,01 zł, co stanowi 52,75 % planu. Środki zostały wydatkowane głównie na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 151 966,09 zł, zakup materiałów i wyposażenia 2 570,65 zł, opłatę usług bankowych 487,38 zł, malowanie i montaż paneli- 1 722,00 zł, wymiana grzejnika 587,94 zł, serwis informatyczny – 1 250,78 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę 472,89 zł, na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 840,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 750,00 zł.

#### Rozdział 80195 - Pozostała działalność.

Planowane wydatki są świadczeniem socjalnym dla emerytów, rencistów nauczycieli. W omawianym okresie sprawozdawczym na ten cel wydatkowano kwotę 39 619,99 zł, co stanowi 80,93 % planu.

#### Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w I półroczu 2012 roku wydatkowano kwotę 13 059,90 zł, co stanowi 23,39 % planu.

## Dział 851 – Ochrona zdrowia

W I półroczu 2012 roku na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii wydatkowano kwotę 41 823,62 zł, tj. 57,29 %, planu.

Środki zostały wydatkowane na: dyżury pedagoga w szkołach ,programy profilaktyczne „Zachowaj trzeźwy umysł”, spektakle dla uczniów o tematyce profilaktycznej, szkolenia i zajęcia dla dzieci i młodzieży z zakresu profilaktyki uzależnień, wycieczki z programem profilaktycznym dla uczniów. Członkom komisji zostało wypłacone wynagrodzenie za pracę w komisji na kwotę 3 469,05 zł.

## Dział 852 – Opieka społeczna

W I półroczu 2012 roku wydatki na pomoc społeczną przedstawiały się następująco:  
*Rozdział 85212*

Na wypłatę **świadczeń rodzinnych** wydatkowano kwotę 982 437,47zł, w tym:

- zasiłki rodzinne 354 624,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka - 20 000,00 zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 19 813,60 zł,
- samotnego wychowywania dziecka – 25 990,00 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 16 500,00 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego – 0,00
- podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 27 540,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 65 360,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 132 039,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 79 036,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 32 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 164 298,19 zł,

Na wypłatę składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze wydatkowano kwotę 13 184,61 zł.

Koszty obsługi świadczeń i wdrożenia funduszu alimentacyjnego wyniosły 32 140,07 zł.

*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 :* plan 17 750,00 zł, wydatkowano 8 741,27 zł, za 24 osoby otrzymujących zasiłek stały, oraz 15 osób otrzymujących świadczenia rodzinne a nie podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu odprowadzone były składki na ubezpieczenie zdrowotne.

*Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – jedna osoba (dziecko) korzysta ze specjalistycznych usług opiekuńczych polegających na uczeniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia.*

### *Rozdział 85295 - Pozostała działalność*

W ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w I półroczu br. wypłacono dodatkowo świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 4 900,00 zł. Osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne z tytułu opieki nad niepełnosprawnym dzieckiem wypłacono dodatkowo po 100 zł. miesięcznie.

*Zadania własne gminy, na które przyznana była dotacja z budżetu państwa.*

- Zasiłki stałe wypłacono dla 29 osób, które ze względu na wiek lub inwalidztwo nie mogą podjąć pracy, nie posiadają własnego dochodu lub dochód ten nie przekracza kryterium ustawowego na kwotę 53 603,94 zł, w tym: dotacja celowa - 44 493,54 zł.
- Zasiłki okresowe, z tej formy pomocy skorzystało 10 rodzin będących w trudnej sytuacji materialnej ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę lub inwalidztwo na łączną kwotę 8 203,50 zł,
- Realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” wydatkowano - 143 851,47 zł, w tym dotacja celowa 109 953,32 zł. Dożywianie dzieci – prowadzone jest we wszystkich szkołach na terenie naszej gminy, ponadto z tej formy pomocy korzystają również dzieci z terenu naszej gminy, które uczęszczają do szkół w gminach sąsiadujących. Łącznie z dożywiania skorzystało 238 dzieci ze 130 rodzin. Koszt dożywiania dzieci wyniósł 110 335,00 zł, w tym 81 537,00 zł to dotacja celowa.
- Zasiłek celowy na zakup posiłku otrzymały 65 rodzin na łączną kwotę 25 980,00 zł, w tym dotacja celowa 20 880,00 zł.
- Dożywianie dzieci w ramach 10%, które są w dyspozycji dyrektorów szkół (bez wydawania decyzji administracyjnych) – z tej formy pomocy skorzystało 16 dzieci na kwotę 7 536,00 zł. w tym dotacja 7 536,00 zł.

*Środki przewidziane w budżecie gminy na pomoc społeczną wydatkowane były w sposób następujący:*

- świadczenia celowe – zasiłki na zakup żywności, odzieży, obuwia, pokrycia kosztów leczenia, zakup podręczników dla dzieci. Tę formę pomocy otrzymało 224 rodzin na kwotę 89 731,13 zł,
- usługi opiekuńcze dla osób starszych i samotnych, które nie są w stanie poradzić sobie z wykonywaniem podstawowych czynności dnia codziennego. Pomocą usługową objęto 13 osób w różnym zakresie godzinowym. Koszt świadczonych usług opiekuńczych wyniósł 72 024,00 zł,
- Sprawienie pogrzebu – dwom osobom, które nie posiadały ubezpieczenia, nie posiadały bliskiej rodziny, która mogłaby pokryć koszty pogrzebu został sprawiony pogrzeb. Łączny koszt wyniósł 5 026,64 zł,
- Odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – za 7 osób, którym niemożliwe było zapewnienie opieki w miejscu zamieszkania ponoszona była częściowa odpłatność za DPS. Łączna kwota tej formy pomocy – 98 209,93 zł.
- Zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego otrzymały 3 rodziny, kwota udzielonej pomocy 2 200,00 zł.



*Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe* : plan 40 000,00 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 21 rodzin . Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła w I półroczu 2012 roku 20 332,21 zł, co stanowi 50,83 % planu.

*Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej*

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu br. wydatkowano 288 225,55 zł. Środki rozdysponowano w następujący sposób:

- Wynagrodzenia osobowe pracowników – 145 842,56 zł,
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 21 450,69 zł,
- Składki na ubezpieczenia społeczne – 38 049,73 zł,
- Składki na Fundusz Pracy- 5 557,08 zł,
- Wynagrodzenia bezosobowe – 59 524,60 zł,
- Zakup materiałów i wyposażenia - 2 779,48 zł,
- Zakup usług pozostałych – 7 102,05 zł,
- Podróże służbowe - 475,68 zł,
- Odpisy na zakładowy fundusz socjalny – 6 344,79 zł,
- Szkolenia pracowników - 290,00 zł,
- Usługi telekomunikacyjne – 808,89 zł,

W II półroczu 2012 roku realizowany będzie projekt pt. „Program aktywizacji społeczno zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zaplanowana kwota projektu to 89 780,78 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

*Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów-*

Na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującą stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych w omawianym okresie sprawozdawczym została wydatkowana kwota 21 216,00 zł, w tym 17 297,00 zł, to środki pochodzące z dotacji celowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:*

W roku 2012 na wydatki związane z gospodarką odpadami została zaplanowana kwota 3 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 565,00 zł, na opłatę za korzystanie ze środowiska, co stanowi 18,83 % planu.

*Rozdział 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*

Na zakup i utrzymanie zieleni na terenie gminy w I półroczu br. nie poniesiono wydatków, gdyż planowane są dopiero na III kwartał 2012 roku.

*Rozdział 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg:*

Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska przedstawiały się w sposób następujący:

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 89 018,73 zł, co stanowi 52,36 % planu natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 29 955,86 zł, tj. 37,44 % planu.



## Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

### *Rozdział 92105- Pozostałe zadania w zakresie kultury*

W budżecie zostały zaplanowane wydatki na budowę świetlicy wiejskiej w Radzyminie w kwocie 737 000,00 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków na ten cel. Inwestycja będzie realizowana w II półroczu br.

### *Rozdział 92116- Biblioteki:*

Została przekazana dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie na kwotę 115 000,00 zł, co stanowi 63,89 % planu.

## Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków w dziale 926 na 2012 rok wynosi 38 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 12 259,47 zł, tj. 32,26 % planu.

Na przygotowanie dokumentacji dotyczącej budowy boiska sportowego w Naruszewie zaplanowano wydatki w kwocie 12 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano kwotę 738,00 zł. Termin realizacji inwestycji planowany jest na rok 2013.

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 11 521,47 zł, są to głównie: wynagrodzenia dla opiekunów hali sportowej w Naruszewie i w Nacpolsku, zakup sprzętu sportowego do gry podczas zawodów sportowych oraz zakup pucharów i nagród dla uczestników zawodów sportowych.

Deficyt budżetu gminy według planu na dzień 30 czerwca 2012 roku wynosi 100 000,00 zł, zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych.

Przychody budżetu w wysokości 335 000,00 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 335 000,00 zł, ( spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek).

Do zobowiązań długoterminowych gminy dzień 30 czerwca 2012 roku należą:

- 1) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 1 097 362,00 zł,
- 2) kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 918 493,93 zł.

**Zestawienie tabelaryczne otrzymanych dotacji celowych i wydatków nimi pokrytych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej**

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Dotacje ogółem	Plan wydatków	Wykonanie za I półrocze 2012 r.
1	2	3	4	5	
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>371 876,01</b>	<b>371 876,01</b>	<b>371 876,01</b>
	01095	<b>Pozostała działalność</b>	<b>371 876,01</b>	<b>371 876,01</b>	<b>371 876,01</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	371 876,01		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		513,00	513,00
		Składki na Fundusz Pracy		49,00	49,00
		Wynagrodzenia bezosobowe		3 000,00	3 000,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		3 317,17	3 317,17
		Zakup usług pozostałych		412,52	412,52
		Różne opłaty i składki		364 584,32	364 584,32
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>55 691,00</b>	<b>55 691,00</b>	<b>29 988,00</b>
	75011	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>55 691,00</b>	<b>55 691,00</b>	<b>29 988,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	55 691,00		
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		42 121,00	20 555,65
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 580,00	3 580,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		6 950,00	3 783,52
		Składki na Fundusz Pracy		1 120,00	591,33
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 970,00	1 477,50
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 129,00</b>	<b>1 129,00</b>	<b>563,66</b>
	75101	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 129,00</b>	<b>1 129,00</b>	<b>563,66</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 129,00		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		145,00	79,23
		Składki na Fundusz Pracy		24,00	11,58
		Wynagrodzenia bezosobowe		960,00	472,85
752		<b>Obrona narodowa</b>	<b>500 ,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-</b>
	75212	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>500 ,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-</b>

		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	500,00		
		Zakup usług pozostałych		500,00	-
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>-</b>
	75414	<b>Obrona cywilna</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>-</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	200,00		
		Zakup usług pozostałych		200,00	-
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 992 720,00</b>	<b>1 992 720,00</b>	<b>992 627,72</b>
	85212	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 975 000,00</b>	<b>1 975 000,00</b>	<b>982 437,47</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1975 000,00		
		Świadczenia społeczne		1 884 795,00	937 112,79
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		42 300,00	19 562,10
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 100,00	3 003,90
		Składki na ubezpieczenia społeczne		27 468,00	16 954,30
		Składki na Fundusz Pracy		1 037,00	552,88
		Zakup materiałów i wyposażenia		4 500,00	434,20
		Zakup usług pozostałych		9 400,00	3 064,37
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 200,00	1 093,93
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 200,00	659,00
	85213	<b>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</b>	<b>5 700,00</b>	<b>5 700,00</b>	<b>4 090,25</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 700,00		
		Składki na ubezpieczenie zdrowotne		5 700,00	4 090,25
	85228	<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>4 320,00</b>	<b>4 320,00</b>	<b>1 200,00</b>
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 320,00		
		Wynagrodzenia bezosobowe		4 320,00	1 200,00
85295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>9 700,00</b>	<b>9 700,00</b>	<b>4 900,00</b>

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 700,00		
	Świadczenia społeczne		9 700,00	4 900,00

Otrzymane dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem.

**Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych wydatków majątkowych  
w I półroczu 2012 roku**

Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków na 2012 r.	Wykonanie
1	2	3
Budowa świetlicy wiejskiej w Radzyminie	737 000,00	-
Remont strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo	66 100,00	1 484,86
Przebudowa ciągu drogowego Drochówka – Strzembowo - Kębłowice	120 000,00	13 432,25
Przebudowa drogi gminnej w Grąbczewie	271 999,00	-
Przebudowa drogi gminnej Nr 300534 W przez wieś Kozarzewo	350 000,00	5 289,00
Przebudowa drogi zwirowej w Radzyminie	323 000,00	5 558,00
Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	100 000,00	5 313,60
Zakup zestawów komputerowych	7 000,00	-
Budowa kompleksu boisk sportowych w Naruszewie	10 000,00	738,00
Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	15 000,00	-
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków ETAP III	30 000,00	-
Budowa stacji uzdatniania wody w Kębłowicach	10 000,00	-

Z przedstawionego zestawienie wynika bardzo niskie wykonanie wydatków majątkowych. Zaistniała sytuacja spowodowana jest terminem realizacji inwestycji, który przypada na drugie półrocze 2012 roku.



## **Wnioski końcowe**

Wykonanie budżetu gminy w I półroczu br. potwierdza pomyślną realizację dochodów własnych gminy, szczególnie z tytułu podatków i opłat, uzasadniając jednocześnie niekorzystny wskaźnik wykonania dochodów ogółem brakiem dotacji planowanych na realizację projektów i programów dofinansowywanych z funduszy UE.

W wielu przypadkach odnotowujemy wskaźnik wykonania powyżej 50 % i co jest istotne, dotyczy to podatków o znaczeniu strategicznym dla gminy, do których należą podatek od nieruchomości, rolny i leśny. Poniżej wymaganych wielkości osiągnięto wpływy w podatku dochodowym od osób fizycznych (42,84 %).

Wydatki na podstawowe działania i zadania gminy, których zakres wymieniono wyżej kształtują się w wielkościach zaplanowanych w budżecie gminy relatywnie do omawianego okresu. Odchylenia występują w tych tytułach, gdzie występują zadania inwestycyjne, a te jak już wiemy nie zostały jeszcze wykonane.

Wydatki bieżące obejmowały finansowanie działalności, mające na celu zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców gminy tj.: w zakresie oświaty, drogownictwa, pomocy społecznej, gospodarki komunalnej, infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, a także w zakresie kultury, sportu i ochrony zdrowia. W grupie wydatków bieżących mieściły się również koszty związane z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek budżetowych, instytucji kultury i ochotniczych straży pożarnych.

W ramach ustalonego planu wydatków budżetowych gminy realizowano także zadania określone w Gminnych Programach Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii oraz zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami.

Analiza wydatków zawartych w tabeli nasuwa następujące wnioski:

- 1) w granicach planu kształtują się wydatki na wynagrodzenia
- 2) bardzo niski wskaźnik wykonania występuje w wydatkach inwestycyjnych, co ma przełożenie na ogólny poziom wydatków.
- 3) wydatki rzeczowe bieżące realizowane są na poziomie potrzeb w granicach kwot zaplanowanych w budżecie gminy.

  
mgr inż. Beata Pierścińska

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Naruszewo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.**

Jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych przez ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w odniesieniu do gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, która składa się z dwóch załączników:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej – określającej dla każdego roku objętego prognozą:

- Dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu JST;
- Wydatki bieżące i wydatki majątkowe budżetu JST (w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia), oraz:
- Kwot wydatków na funkcjonowanie organów JST,
- Kwot wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- Kwot wydatków bieżących i majątkowych związanych z limitami na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zawierane są w odrębnym załączniku do uchwały w sprawie WPF.
- Wynik budżetu JST,
- Przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu,
- Przychody i rozchody budżetu JST, z uwzględnieniem długu zaciąganego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- Kwotę długu JST, w tym relację, o której mowa w art. 243 u o.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- Objaśnienia przyjętych wartości.

2. Wieloletnich przedsięwzięć stanowiących integralną część WPF, które obejmują:

- Programy, projekty lub zadania przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok budżetowy, bez względu na źródło finansowania,
- Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- Gwarancje i poręczenia udzielone przez JST.

### **Wieloletnia prognoza finansowa**

Rada Gminy Naruszewo Uchwałą Nr XV/91/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2018.

W ciągu I półrocza 2012 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom z poniższych przyczyn :

- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków,
- wprowadzenie po stronie przychodów nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 100 000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

Plan dochodów i wydatków określony w Wieloletniej Prognozie Finansowej różni się od planu dochodów i wydatków określonych w budżecie o 5 400,00 zł, w związku z wprowadzeniem zmian w budżecie przez Wójta Gminy bez zmiany WPF.

Planowane w wysokości 18 000 828,81 zł, (w WPF 17 995 428,81 zł) dochody budżetowe w I półroczu 2012 r. wykonane zostały w wysokości 9 603,862,10 zł, co stanowi 53,35 % planu, w tym:

- dochody bieżące - 9 498 696,10 zł, tj. 54,60 % planu,
- dochody majątkowe - 105 166,00 zł, tj. 17,38 % planu.

Planowane w wysokości 18 100 828,81 zł, (w WPF 18 095 428,81 zł) wydatki budżetowe w I półroczu 2012 r. zostały zrealizowane w wysokości 8 297 809,81 zł, co stanowi 45,84 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 8 247 649,10 zł, tj. 51,42 % planu,
- wydatki majątkowe - 50 160,71zł., tj. 2,43 % planu.

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych związane jest z procesem przygotowania inwestycji i realizacją rzeczową i finansową inwestycji w przeważającej części dopiero w II półroczu.

Wydatki bieżące realizowane były sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami i nałożonymi na gminę zadaniami. Realizacja wydatków analizowana była na bieżąco.

Wykonanie poszczególnych wielkości budżetu gminy na 30.06.2012 r. przedstawione zostało oraz szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku.

- Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1 306 052,29 zł, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków.

Wprowadzanie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku (zwłaszcza nadwyżki operacyjnej) oraz relacji, o której mowa w art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Po wprowadzeniu zmian dochodów i wydatków uległy zmianie wskaźniki zadłużenia Gminy, które zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową przyjętą Uchwałą Rady Gminy w Naruszewie Nr XIX/121/2012 z dnia 26 czerwca 2012 r. przedstawiają się następująco :

Rok	Wskaźnik zadłużenia ogółem w stosunku do planowanych dochodów w %	Łączna kwota spłaty w stosunku do planowanych dochodów w %	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty w %
2012	5,07	2,11	9,64
2013	3,04	1,98	7,46
2014	1,93	1,47	8,16
2015	1,09	0,89	9,29
2016	0,73	0,41	9,41
2017	0,36	0,39	7,68
2018	0,00	0,37	6,65

W stosunku do wyjściowej prognozy zadłużenie uległo zmniejszeniu z 7,99 % na 5,07 % w stosunku do dochodów planowanych.

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie w uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie wykonanych.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku Gmina Naruszewo posiada zobowiązania z tytułu:

- 1) zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1 097 362,00 zł. Oprocentowanie pożyczek ustalone jest na poziomie 0,3-0,5 stopy redyskonta weksli i nie mniej niż 3,5% w stosunku rocznym,
- 2) pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 918 493,93 zł. Oprocentowanie pożyczki, jest równe iloczynowi wskaźnika 0,25 i stopy rentowności 52-tygodniowych bonów skarbowych, z ostatniego przetargu przeprowadzonego w miesiącu poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy.

Zobowiązania z tytułu pożyczek wraz z należnymi odsetkami regulowane są zgodnie z terminami zawartymi w umowach.

Planowana kwota długu na dzień 30.06.2012 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek na 31 grudnia 2012 roku wyniesie 912 362,00 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy Naruszewo zgodnie z art. 170 s.u.f.p. wynosi 5,07% (przy dopuszczalnym wskaźniku 60%).

### **Realizacja przedsięwzięć**

Załącznik do uchwały Przedsięwzięcia zawiera planowane do realizacji zadania inwestycyjne, których termin realizacji wykracza poza roku budżetowy 2012, w podziale na zadania bieżące i majątkowe, określając łączne koszty finansowe i limity na poszczególne lata realizacji.

Zadania bieżące: nie wystąpiły

Zadania majątkowe:

1. Budowa świetlicy wiejskiej w Radzyminie – okres realizacji 2010-2012, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 737 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Budowa świetlicy realizowana będzie w II półroczu roku budżetowego.
2. Remont strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo – okres realizacji 2010-2012, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 66 100,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 1 484,86 zł. Inwestycja zostanie zakończona w II półroczu roku budżetowego.
3. Budowa kompleksu boisk sportowych w Naruszewie – okres realizacji 2010- 2013, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł. W I półroczu została wydatkowana kwota 738,00 zł.




4. Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku – okres realizacji 2012- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 15 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.
5. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków ETAP III – okres realizacji 2011-2013, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 30 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.
6. Budowa stacji uzdatniania wody w Kębłowicach- okres realizacji 2012- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.
7. Przebudowa drogi gminnej nr 300534 przez wieś Kozarzewo – okres realizacji 2011-2012, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 350 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 5 289,00 zł. Inwestycja będzie realizowana w II półroczu br.
8. Przebudowa drogi gminnej w Grąbczewie, okres realizacji 2011-2012, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 271 999,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Przebudowa drogi realizowana będzie w II półroczu roku budżetowego.
9. Przebudowa drogi żwirowej w Radzyminie okres realizacji 2010-2012, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 323 000,00 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 5 558,00. Inwestycja zostanie zakończona w II półroczu 2012 r.
10. Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo – okres realizacji 2011-2015, na realizację inwestycji w budżecie na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 100 000,00 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 5 313,60.

Limit wydatków na 2012 rok został określony w wysokości 1 913 099,00 zł tj. w wysokości pozwalającej na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz zrealizowanie zadań, których etap kończy się w br.

Podsumowując realizację wykonania za I półrocze br. z uwzględnieniem wykonania planowanych wielkości dochodów, ustawowe limity zadłużenia zostają zachowane, zarówno obowiązujące wskaźniki 15% i 60%, jak i indywidualny wskaźnik zadłużenia (relacja wynikająca z art.243. ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) - w całym okresie prognozy.

Ze względu na charakter działań realizowanych przez Gminę dane dotyczące poszczególnych pozycji budżetowych ulegają ciągłym zmianom i dlatego też Wieloletnia Prognoza Finansowa była aktualizowana zarówno w zakresie przepływów finansowych jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć. Wprowadzenie zmian na bieżąco pozwala na kontrolę wszystkich ustawowych wskaźników i ograniczeń w kształtowaniu się wyniku i wskaźników potrzebnych do określenia ustawowych granic możliwości zaciągania zobowiązań.

Obecna sytuacja finansowa Gminy jest stabilna i w bieżącym roku nie powinna ulec pogorszeniu.

  
mgr inż. Beata Pierścińska


Załącznik Nr 3  
Do zarządzenia Nr 40/2012  
Wójta Gminy Naruszewo  
z dnia 24 sierpnia 2012 r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie  
za I półrocze 2012 roku**

Podstawowa działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie finansowana jest z dotacji otrzymywanej od Gminy Naruszewo. Biblioteka nie posiada dochodów własnych. Na dzień 30 czerwca 2012 roku nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Wykonanie planu finansowego biblioteki obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

*Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2012 r.*

Treść	Plan	Wykonanie
		I półrocze 2012 r.
Stan środków na 01.01.2010 r.		47,73
<b>Przychody</b>	180 000,00	115 050,54
Dotacje na wydatki bieżące	180 000,00	115 000,00
Dotacje na wydatki inwestycyjne		
Przychody własne		
Pozostałe przychody		50,54
<b>Koszty</b>	180 000,00	105 770,35
Wynagrodzenia i pochodne	149 297,00	82 062,09
Zakup materiałów i energii	11 742,00	5 882,80
Usługi obce	3 900,00	2 964,60
Koszty remontowe	14 861,00	14 860,86
Wydatki inwestycyjne	-	-
Pozostałe	200,00	-
<b>Stan należności i zobowiązań (w tym wymagalnych)</b>	-	-
Stan środków na 30.06.2011 r.		9 327,92

  
mgr inż. Beata Pierścińska