

ZARZĄDZENIE Nr 29/2011
WÓJTA GMINY NARUSZEWO
z dnia 26 sierpnia 2011 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 2011 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 2011 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt

mgr inż. Beata Pierścińska



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2011 roku

Budżet Gminy Naruszewo na rok 2011 został przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr III/11/2010 z dnia 29 grudnia 2010 roku. Przewidywał on osiągnięcie dochodów w wysokości – 19 322 420,00 zł, i wydatków w sumie – 23 222 420,00 zł.

Plan dochodów zmieniano kolejnymi uchwałami Rady Gminy do kwoty 21 366 858,52 zł, natomiast plan wydatków został zmieniony do sumy – 25 356 858,52 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 2011 roku wykonano w kwocie 9 256 514,05 zł, co stanowi 43,32 % planu, z tego:

- 1) dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 9 089 119,05 zł, co stanowi 55,50 % planu,
- 2) dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 167 395,00 zł, co stanowi 3,35 % planu.

Wydatki budżetu w I półroczu 2011 roku zrealizowano w kwocie 7 750 736,63 zł, co stanowi 30,57 % w stosunku do planu rocznego, z tego :

- 1) wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 7 567 404,93 zł, tj. 49,04 %
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 183 331,70 zł, co stanowi 1,85 % planu.

W roku budżetowym 2011 wartość przypadających do spłaty rat pożyczek wynosi 322 800,00 zł, z czego w I półroczu br. spłat dokonano w kwocie 130 000,00 zł, co stanowi 40,27 % planu. Spłata pożyczek odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat. Od udzielonych pożyczek zostały spłacone odsetki w kwocie 14 790,92 zł.

Dokonano zwolnień, ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru oraz obniżenia górnych stawek podatków w kwocie 238 742,20 zł, co stanowi 11,58 % wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto dochody w kwocie 51 646,34 zł, z czego na zadania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 47 930,92 zł, tj. 92,80 % osiągniętych wpływów.

Łączna kwota długu w/g stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosi 1 057 800,00 zł, co stanowi 4,81 % planowanego wykonania dochodów za 2011 rok.

Wykaz uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy
wprowadzających w I półroczu 2011 roku
zmiany w dochodach i wydatkach budżetu Gminy.

Lp.	TREŚĆ	DOCHODY	WYDATKI
1	Plan pierwotny- Uchwała Nr III/11/2010 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu na 2011 rok	19 322 420,00	23 222 420,00
2	Zarządzenie nr 6/2011 roku Wójta Gminy Naruszewo z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2011 rok		+ 10 127,00 - 10 127,00
3	Uchwała Nr IV/25/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 21 lutego 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2011	+ 427 400,00	+ 427 400,00
4	Uchwała Nr V/32/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 31 marca 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2011	+ 367 055,30 - 66 407,00	+ 1 216 055,30 - 915 407,00
5	Zarządzenie nr 13/2011 roku Wójta Gminy Naruszewo z dnia 12 kwietnia 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2011 rok		+ 15 000,00 - 15 000,00
6	Uchwała Nr VI/35/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 18 kwietnia 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2011	+ 223 550,00	+ 81 550,00 - 8 000,00
7	Uchwała Nr VII/38/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 20 maja 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2011	+ 617 560,00	+ 714 253,00 - 96 693,00
8	Uchwała Nr VIII/45/2011 Rady Gminy Naruszewie z dnia 27 maja 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2011 rok	+ 299 078,00	+ 539 078,00
9	Uchwała Nr IX/50/2011 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 21 czerwca 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2011 rok	+ 176 202,22	+ 197 934,47 - 21 732,25

Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2011 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2011 roku przewiduje realizację dochodów w wysokości 21 366 858,52 zł. Dochody Gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 9 256 514,05 zł, co stanowi 43,32 % planu.

Analiza dochodów gminy za I półrocze 2011 roku przedstawia się w sposób następujący:

DOCHODY BUDŻETU GMINY

TREŚĆ	Roz.	§	PLAN	WYKONANIE
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo			1 681 473,00	522 772,85
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		1 190 000,00	56 300,00
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	50 000,00	56 300,00
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządowych województw, pozyskane z innych źródeł		6297	1 140 000,00	-
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	01041		190 395,00	167 395,00
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządowych województw, pozyskane z innych źródeł		6297	190 395,00	167 395,00
Pozostała działalność	01095		301 078,00	299 077,85
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	-
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	299 078,00	299 077,85
Dział 600 – Transport i łączność			3 077 420,00	-
Drogi publiczne gminne	60016		3 077 420,00	-
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		6260	58 000,00	-
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł		6297	3 019 420,00	-
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa			84 200,00	40 829,67
Gospodarka gruntami i nieruch.	70005		84 200,00	40 829,67
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	4 000,00	3 612,83

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	50 000,00	37 106,15
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	30 000,00	-
Pozostałe odsetki		0920	200,00	110,69
Dział 750 – Administracja publiczna			124 440,00	72 861,87
Urzędy wojewódzkie	75011		55 691,00	29 988,00
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
Urzędy Gmin	75023		58 473,00	32 597,87
Wpływy z różnych opłat		0690	748,00	-
Pozostałe odsetki		0920	37 400,00	18 135,59
Wpływy z różnych dochodów		0970	20 315,00	14 462,28
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	10,00	-
Spis powszechny i inne	75056		10 276,00	10 276,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	10 276,00	10 276,00
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			1 101,00	552,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101		1 101,00	552,00
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
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			9 200,00	200,00
Ochotnicze straże pożarne	75412		9 000,00	-
Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2440	9 000,00	-
Obrona cywilna	75414		200,00	200,00
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
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej			4 378 055,00	2 117 664,04

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601		3 000,00	1 107,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	3 000,00	1 107,00
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615		1 605 925,00	822 885,46
Podatek od nieruchomości		0310	1 538 125,00	778 658,34
Podatek rolny		0320	3 800,00	11 277,00
Podatek leśny		0330	48 800,00	24 936,00
Podatek od środków transportowych		0340	9 000,00	6 714,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	6 100,00	1 300,12
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	100,00	-
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616		1 124 500,00	578 093,16
Podatek od nieruchomości		0310	125 000,00	79 161,20
Podatek rolny		0320	846 000,00	441 335,55
Podatek leśny		0330	9 000,00	4 829,66
Podatek od środków transportowych		0340	50 000,00	21 372,00
Podatek od spadków i darowizn		0360	8 000,00	1 117,00
Wpływy z opłaty targowej		0430	1 500,00	792,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	77 000,00	28 359,06
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	8 000,00	1 126,69
Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	75618		130 500,00	68 883,60
Wpływy z opłaty skarbowej		0410	20 000,00	12 749,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	35 000,00	3 158,66
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	75 000,00	51 646,34
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	500,00	1 329,60
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	75621		1 514 130,00	646 694,82
Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	1 504 130,00	644 379,00
Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	10 000,00	2 315,82
Dział 758 – Różne rozliczenia			8 826 013,00	5 039 578,00
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	75801		5 430 263,00	3 341 704,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	5 430 263,00	3 341 704,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	75807		3 395 750,00	1 697 874,00

Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	3 395 750,00	1 697 874,00
Dział 801 - Oświata i wychowanie			218 469,30	148 619,30
Szkoły podstawowe	80101		69 850,00	-
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	6 000,00	-
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		6330	63 850,00	-
Pozostała działalność	80195		148 619,30	148 619,30
Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków 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		2007	126 326,40	126 326,40
Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków 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		2009	22 292,90	22 929,90
Dział 852 – Opieka społeczna			2 292 800,00	1 230 385,46
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212		1 917 000,00	970 017,18
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2010	1 902 000,00	960 000,00
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	10 017,18
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213		12 600,00	9 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5 200,00	3 900,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	7 400,00	5 100,00
Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	85214		20 000,00	14 310,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	20 000,00	14 310,00
Zasilki stałe	85216		75 200,00	47 550,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	75 200,00	47 550,00
Ośrodki pomocy społecznej	85219		94 000,00	50 659,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	94 000,00	50 659,00

Pozostała działalność	85295		174 000,00	138 849,28
Wpływy z różnych dochodów		0970	20 000,00	8 849,28
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	154 000,00	130 000,00
Dział 853 -Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			146 012,22	46 810,00
Pozostała działalność	85395		146 012,22	46 810,00
Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		2007	134 002,90	39 788,50
Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		2009	12 009,32	7 021,50
Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza			23 550,00	23 550,00
Pomoc materialna dla uczniów	85415		23 550,00	23 550,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	23 550,00	23 550,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			6 000,00	4 565,86
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90019		6 000,00	4 565,86
Wpływy z różnych opłat		0690	6 000,00	4 565,86
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			490 000,00	-
Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105		490 000,00	-
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane innych źródeł		6297	490 000,00	-
Dział 926 – Kultura fizyczna			8 125,00	8 125,00
Pozostała działalność	92695		8 125,00	8 125,00
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		2440	8 125,00	8 125,00
BUDŻET RAZEM			21 366 858,52	9 258 514,05

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów na 2011 rok w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wynosi 1 681 473,00 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 522 772,85 zł, co stanowi 31,09 % planu .

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowane mamy dochody na kwotę 1 190 000,00 zł, z czego kwota 1 140 000,00 zł, to planowana refundacja środków poniesionych na realizację inwestycji dotyczącej budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy. Termin realizacji inwestycji przypada na II półrocze br. Po zakończeniu inwestycji , będziemy mogli wystąpić o częściową refundację poniesionych wydatków.

Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków cieszy się dużym zainteresowaniem mieszkańców Gminy Naruszewo, dlatego też rozpoczynamy przygotowania do III etapu budowy tych oczyszczalni. Mieszkańcy zainteresowani budową oczyszczalni wnieśli dobrowolne wpłaty na rzecz gminy w kwocie 56 300,00 zł.

Rozdział 01041 -Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody związane z finansowaniem projektów realizowanych w ramach PROW na kwotę 190 395,00 zł. W I półroczu br. otrzymaliśmy refundację wydatków poniesionych w 2010 r. na realizację projektu w ramach działań związanych z „Odnową i rozwojem wsi”, dotyczącego budowy remizy OSP w Naruszewie na kwotę 167 395,00 zł. W rozdziale zostały ujęte dochody związane z inwestycją dotyczącą 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, które otrzymamy w II półroczu 2011 r.

Decyzją Wojewody Mazowieckiego Gminie Naruszewo przyznano dotację celową w wysokości 299 078,00 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 600 – Drogi publiczne gminne

W dziale tym plan dochodów wynosi 3 077 420,00 zł, z czego 58 000,00 zł, to dotacja ze środków terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na realizację zadania dotyczącego przebudowy drogi gminnej przez wieś Kozarzewo. Termin realizacji inwestycji przypada na II półrocze br.

Kwota 3 019 420,00 zł, to planowane dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu „Przebudowa ciągu drogowego Drochówka – Strzembowo – Kęblowice” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013. Wniosek o refundację środków zostanie złożony w II półroczu br.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 84 200,00 zł, dochody wykonane zostały na kwotę 40 829,67 zł, co stanowi 48,49 % planu na 2011 rok.

Z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości otrzymaliśmy wpływy na kwotę 3 612,83 zł.

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 50 000,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 37 106,15 zł, co stanowi 74,21 % planu.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie:

Otrzymana dotacja celowa w kwocie –29 988,00 zł, stanowi 53,84 % planu na 2011 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 58 473,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 32 597,87 zł, co stanowi 55,74 % 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 552,00 zł, stanowi 50,13 % planu na 2011 r. Została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyznał Gminie dotację na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zakup 10 kompletów nowych ubrań specjalnych typu NOMEX dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Naruszewie” w kwocie 9 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2011 roku.

W rozdziale 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

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 2011 r. wyniosły 1 107,00 zł, co stanowi 36,90 % 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 1 605 925,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 822 885,46 zł, co stanowi 51,24 % planu. Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób prawnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 778 658,34 zł, tj. 50,62 % planu,
- podatek rolny – 11 277,00 zł,
- podatek leśny – 24 936,00 zł, tj. 51,09 % planu,
- podatek od środków transportowych – 6 714,00 zł, tj. 74,60 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 1 300,12 zł,

Dokonano: obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 17 529,00 zł, zwolnienia w podatku od nieruchomości na kwotę 94 215,00 zł, zwolnienia w podatku od środków transportowych na kwotę 690,00 zł. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 4 210,00 zł, z tytułu podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych na kwotę 7 725,00 zł. Odroczone termin płatności należności podatkowych na kwotę 23 782,00 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 1 24 500,00 zł. Zrealizowano dochody na kwotę 578 093,16 zł, co stanowi 51,40 % planu.

Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 79 161,20 zł,
- podatek rolny – 441 335,55 zł,
- podatek leśny – 4 829,66 zł,
- podatek od środków transportowych – 21 372,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 1 117,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 792,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 28 359,06 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 126,69 zł.

Dokonano obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 65 026,00 zł. W I półroczu 2011 r. wpłynęło 51 podań w sprawie umorzenia zaległości podatkowych. Na wniosek podatnika dokonano umorzenia zaległości na kwotę 16 114,20 zł.

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

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na kwotę 20 000,00 zł. Dochody wykonane wyniosły 12 749,00 zł, co stanowi 63,74 % planu.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - 3 158,66 zł,
- wpłaty z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w I półroczu 2011 roku zrealizowano na kwotę 51 646,34 zł, co stanowi 68,86 % planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat – 1 329,60 zł.

Rozdział 75621-Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody państwa:

Ministerstwo Finansów przekazało podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 644 379,00 zł, co stanowi 42,84 % planu.

Urzędy skarbowe przekazały nam należny podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 2 315,82 zł, co stanowi 23,15 % planu.

Ogółem dochody podatkowe w tym rozdziale wykonano na kwotę 646 694,82 zł, co stanowi 42,71 % planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody z tego działu stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 5 039 578,00 zł.

w tym:

- część oświatowa - 3 341 704,00 zł,
- część wyrównawcza - 1 697 874,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

Plan dochodów w rozdziale wynosi 69 850,00 zł, środki pochodzą z dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na: zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole 6 000,00 zł, na utworzenie placu zabaw przy Zespole Szkół w Naruszewie otrzymaliśmy dotację w kwocie 63 850,00 zł.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki otrzymaliśmy dofinansowanie projektu pt. „Aktywność naszych dzieci” oraz „Aktywność naszych dzieci II” realizowanego przez Szkołę Podstawową w Sobanicach łącznie na kwotę 99 780,00 zł, natomiast Szkoła Podstawowa w Krysku otrzymała dofinansowanie w kwocie 48 839,30 zł, na projekt pt. „ Mały człowiek z wielką wiedzą w Szkole w Krysku”.

Na realizację tych projektów w I półroczu 2011 roku otrzymaliśmy dotację w wysokości 148 619,30 zł, co stanowi 100 % planu.

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 - 960 000,00 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 9 000,00 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze - 14 310,00 zł,
4. Zasiłki stałe - 47 550,00 zł,
5. Finansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej - 50 659,00 zł,
6. Dożywianie dzieci - 130 000,00 zł.
7. Usługi opiekuńcze - 8 849,28 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów na 2011 rok wynosi 146 012,22 zł, wykonanie na I półrocze stanowi kwotę 46 810,00 zł, co stanowi 32,05 % planu.

Gmina Naruszewo otrzymała dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Otrzymane dotacje zaplanowane są na finansowanie zadań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Kwota 46 810,00 zł, została przeznaczona na realizację projektu pt. „Mobilność szansą na pracę” natomiast kwota 99 202,22 zł, 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 23 550,00 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 4 565,86 zł, co stanowi 76,09 % 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 490 000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Otrzymane środki to dotacja z państwowego Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów na realizację zadania „Czas wolny na sportowo” w kwocie 8 125,00 zł. Program zajęć sportowo – rekreacyjnych dla uczniów realizowany jest przez Zespół Szkół w Nacpolsku.

Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2011 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2011 roku przewiduje realizację wydatków w wysokości 25 356 858,52 zł. Wydatki gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 7 750 736,63 zł, co stanowi 30,56 % planu.

Analiza wydatków gminy za I półrocze 2011 roku przedstawia się w sposób następujący:

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Treść	Rozdz.	§	Plan na 2011 r.	Wykonanie
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo			2 313 078,00	308 634,78
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		1 952 000,00	1 280,00
Zakup usług pozostałych		4300	9 000,00	1 280,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	75 000,00	-
Izby Rolnicze	01030		16 000,00	8 300,00
Wpłaty gminna rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	16 000,00	8 300,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	01041		46 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	23 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	23 000,00	-
Pozostała działalność	01095		299 078,00	299 054,78
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	244,00	241,60
Składki na Fundusz Pracy		4120	40,00	19,60
Wynagrodzenie bezosobowe		4170	1 600,00	1 600,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 700,00	3 700,00
Zakup usług pozostałych		4300	280,00	280,00
Różne opłaty i składki		4430	293 214,00	293 213,58
Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe			10 954,00	10 954,00
Rozwój przedsiębiorczości	15011		10 954,00	10 954,00
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	10 954,00	10 954,00
Dział 600 – Transport i łączność			6 163 873,00	165 345,23
Drogi publiczne powiatowe	60014		200 000,00	-
Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	200 000,00	-
Drogi publiczne gminne	60016		5 963 873,00	165 345,23
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	300 000,00	79 051,76
Zakup usług remontowych		4270	50 000,00	28 037,85
Zakup usług pozostałych		4300	93 593,00	35 676,62
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1 703 000,00	22 579,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	3 019 420,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	797 860,00	-

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa			5 000,00	1 046,00
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005		5 000,00	1 046,00
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	1 046,00
Dział 710 – Działalność usługowa			40 000,00	-
Plany zagospodarowania przestrzennego	71004		40 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	40 000,00	-
Dział 750 – Administracja publiczna			2 396 533,00	1 203 776,46
Urzędy wojewódzkie	75011		55 691,00	29 988,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	42 121,00	20 217,62
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 580,00	3 580,00
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	6 950,00	3 687,34
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 120,00	583,04
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	1 920,00	1 920,00
Rady gmin	75022		76 000,00	37 474,60
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	72 000,00	36 000,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	894,60
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	580,00
Urzędy Gmin	75023		2 108 926,00	1 032 040,98
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	4 000,00	250,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 160 000,00	515 243,83
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	88 000,00	82 937,84
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	189 000,00	89 052,50
Składki na Fundusz Pracy		4120	31 000,00	12 532,67
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	36 000,00	9 017,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 936,00	1 750,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	150 000,00	79 375,32
Zakup usług remontowych		4270	45 000,00	2 651,51
Zakup usług zdrowotnych		4280	3 000,00	440,00
Zakup usług pozostałych		4300	148 000,00	69 045,29
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	20 000,00	6 526,17
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	5 000,00	2 635,24
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	20 000,00	5 726,40
Podróże służbowe krajowe		4410	8 000,00	1 672,34
Różne opłaty i składki		4430	45 990,00	35 757,60
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	25 000,00	24 334,32
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	11 000,00	6 593,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	95 000,00	84 999,95

Spis powszechny i inne	75056		10 276,00	9 321,46
		3020	6 400,00	5 600,00
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	1 225,00	1 089,82
Składki na Fundusz Pracy		4120	197,00	177,72
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	1 654,00	1 653,92
Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75075		16 000,00	7 931,25
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8 000,00	2 403,25
Zakup usług pozostałych		4300	8 000,00	5 528,00
Pozostała działalność	75095			53 749,67
Wynagrodzenia osobowe		4010	65 000,00	45 936,63
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	10 000,00	6 750,77
Składki na fundusz pracy		4120	1 600,00	1 092,77
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			1 101,00	552,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101		1 101,00	552,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	143,00	71,28
Składki na fundusz pracy		4120	23,00	11,52
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	935,00	469,20
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			132 515,00	20 209,22
Obrona cywilna	75414		200,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	200,00	-
Ochotnicze straże pożarne	75412		117 315,00	20 209,22
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	10 000,00	-
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1 000,00	227,18
Składki na Fundusz Pracy		4120	200,00	-

Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 000,00	1 500,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	49 315,00	8 098,98
Zakup energii		4260	11 000,00	4 055,43
Zakup usług pozostałych		4300	25 800,00	5 717,63
Zarządzanie kryzysowe	75421		5 000,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
Dział 756-Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			28 000,00	15 505,81
Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych	75647		28 000,00	15 505,81
Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne		4100	25 000,00	14 370,48
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	1 135,33
Dział 757 – Obsługa długu publicznego			250 000,00	14 790,92
Obsługa pap. wart., kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702		250 000,00	14 790,92
Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów.		8070	250 000,00	14 790,92
Dział 758 – Różne rozliczenia			80 000,00	-
Rezerwy ogólne i celowe	75818		80 000,00	-
Rezerwy		4810	80 000,00	-
Dział 801 – Oświata i wychowanie			9 198 426,30	4 055 002,53
Szkoły podstawowe	80101		6 354 833,00	2 651 909,47
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	185 000,00	91 613,69
Stypendia dla uczniów		3240	5 800,00	3 100,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	3 083 677,00	1 516 863,07
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	242 310,00	241 187,82
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	517 000,00	270 895,82
Składki na Fundusz Pracy		4120	88 000,00	39 999,35
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	26 000,00	1 170,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	290 200,00	152 039,93
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	18 800,00	4 683,70
Zakup energii		4260	114 500,00	59 529,97
Zakup usług remontowych		4270	177 000,00	911,41
Zakup usług zdrowotnych		4280	8 400,00	1 260,00
Zakup usług pozostałych		4300	125 000,00	62 043,54
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	5 100,00	1 197,43
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	7 300,00	3 526,12
Podróże służbowe krajowe		4410	8 400,00	2 799,22
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	184 096,00	161 383,40
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	4 400,00	705,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	1 120 000,00	37 000,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	143 850,00	-
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103		330 359,00	176 702,20
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	6 000,00	2 224,10

Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	19 500,00	8 602,69
Wynagrodzenia osobowe		4010	227 210,00	109 311,89
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	18 200,00	16 664,68
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	36 500,00	20 659,18
Składki na Fundusz Pracy		4120	6 800,00	3 273,66
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	16 149,00	15 966,00
Przedszkola	80104		84 000,00	38 910,00
Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	84 000,00	38 910,00
Gimnazja	80110		1 444 691,00	685 771,32
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	61 000,00	32 299,99
Stypendia dla uczniów		3240	3 000,00	1 900,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 046 517,00	435 613,24
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	70 630,00	70 524,73
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	160 395,00	83 966,97
Składki na Fundusz Pracy		4120	25 000,00	11 009,62
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 000,00	556,36
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	57 149,00	49 900,41
Dowózienie uczniów do szkół	80113		434 000,00	226 942,78
Wynagrodzenia osobowe		4010	105 300,00	50 155,33
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	9 000,00	7 751,11
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	17 000,00	9 204,31
Składki na Fundusz Pracy		4120	3 000,00	1 415,60
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	50 000,00	26 401,66
Zakup usług remontowych		4270	7 000,00	975,60
Zakup usług pozostałych		4300	230 000,00	124 746,79
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	600,00	124,08
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	3 100,00	3 008,31
Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół	80114		302 700,00	150 769,02
Wynagrodzenia osobowe		4010	217 000,00	101 359,86
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	17 000,00	16 410,23
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	33 000,00	18 544,81
Składki na Fundusz Pracy		4120	5 000,00	2 082,43
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	8 000,00	2 487,24
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	61,50
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	2 898,41
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	3 000,00	834,38
Podróże służbowe krajowe		4410	1 200,00	254,80
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	5 000,00	4 740,36
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2 500,00	1 095,00
Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	80146		50 347,00	10 846,03
Zakup usług pozostałych		4300	50 347,00	10 846,03
Pozostała działalność	80195		197 496,30	113 151,71
Składki na ubezpieczenie społeczne		4117	6 289,26	2 958,81
Składki na ubezpieczenie społeczne		4119	1 109,86	522,48

Składki na Fundusz Pracy		4127	1 020,64	459,06
Składki na Fundusz Pracy		4129	180,12	80,79
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	49 878,10	25 265,48
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	8 802,02	4 461,24
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	11 467,35	5 823,39
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	2 023,65	1 027,57
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4247	4 816,52	3 256,43
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4249	849,98	574,69
Zakup usług pozostałych		4307	52 854,53	18 604,87
Zakup usług pozostałych		4309	9 327,27	2 507,04
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	48 877,00	47 609,86
Dział 851 – Ochrona zdrowia			75 000,00	47 930,92
Zwalczanie narkomanii	85153		4 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	-
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154		71 000,00	47 930,92
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	155,00	83,20
Składki na Fundusz Pracy		4120	25,00	12,26
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 500,00	3 099,98
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 500,00	463,49
Zakup usług pozostałych		4300	61 820,00	43 927,59
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3 000,00	344,40
Dział 852 – Opieka społeczna			3 126 527,75	1 658 927,68
Domy pomocy społecznej	85202		160 000,00	81 871,65
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	160 000,00	81 871,65
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85205		1 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	-
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212		1 900 000,00	952 475,84
Świadczenia społeczne		3110	1 830 000,00	912 964,98
Wynagrodzenia osobowe		4010	33 690,00	16 728,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	2 652,00	2 489,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	20 767,00	13 687,01
Składki na Fundusz Pracy		4120	909,00	470,82
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 588,00	4,18
Zakup usług pozostałych		4300	8 400,00	4 368,45
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1 094,00	1 050,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	900,00	713,40
Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	85213		12 600,00	8 920,48
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	12 600,00	8 920,48
Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214		173 361,75	105 710,69
Świadczenia społeczne		3110	173 361,75	105 710,69
Dodatki mieszkaniowe	85215		40 000,00	19 844,93
Świadczenia społeczne		3110	40 000,00	19 844,93

Zasilki stałe	85216		75 200,00	47 058,22
		3110	75 200,00	47 058,22
Ośrodki Pomocy Społecznej	85219		396 504,00	197 763,96
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	1 500,00	-
Wynagrodzenia osobowe		4010	260 163,00	130 758,79
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	20 627,00	20 626,32
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	42 932,00	19 184,41
Składki na Fundusz Pracy		4120	7 072,00	3 587,57
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	25 500,00	4 711,25
Zakup usług zdrowotnych		4280	210,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	22 000,00	8 861,80
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	4 900,00	1 897,51
Podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	468,04
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	6 600,00	6 344,79
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3 000,00	1 323,48
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228		121 862,00	63 071,01
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	15 826,00	8 190,60
Składki na Fundusz Pracy		4120	2 536,00	1 312,41
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	103 500,00	53 568,00
Pozostała działalność	85295		244 000,00	182 210,90
Świadczenia społeczne		3110	244 000,00	182 210,90
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			160 050,47	8 142,90
Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	85311		2 400,00	-
Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		2710	2 400,00	-
Pozostała działalność	85395		157 650,47	8 142,90
Świadczenia społeczne		3119	11 638,25	-
Wynagrodzenia osobowe		4017	35 782,63	-
Wynagrodzenia osobowe		4019	1 894,37	-
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4047	1 966,57	-
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4049	104,11	-
Składki na ubezpieczenie społeczne		4117	7 129,52	556,40
Składki na ubezpieczenie społeczne		4119	533,36	98,19
Składki na Fundusz Pracy		4127	1 146,03	90,30
Składki na Fundusz Pracy		4129	85,82	15,93
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	3 166,58	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	167,64	-
Zakup usług pozostałych		4307	72 762,33	550,02

Zakup usług pozostałych		4309	7 097,67	97,06
Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza			23 550,00	12 670,00
Pomoc materialna dla uczniów	85415		23 550,00	12 670,00
Stypendia dla uczniów		3240	23 550,00	12 670,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			281 000,00	96 796,18
Gospodarka odpadami	90002		10 000,00	-
Różne opłaty i składki		4430	10 000,00	-
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004		5 000,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		260 000,00	96 796,18
Zakup energii		4260	160 000,00	79 374,23
Zakup usług pozostałych		4300	100 000,00	17 421,95
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90019		6 000,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	-
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			1 005 000,00	109 358,75
Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105			14 358,75
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	15 000,00	14 358,75
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	490 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	310 000,00	-
Biblioteki	92116		190 000,00	95 000,00
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury		2480	190 000,00	95 000,00
Dział 926 – Kultura fizyczna			66 250,00	21 093,25
Obiekty sportowe	92601		10 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	10 000,00	-
Zadania w zakresie kultury fizycznej	92605		31 800,00	13 842,17
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	4 000,00	-
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 000,00	-
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	17 500,00	10 401,60
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	4 300,00	2 716,57
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	724,00
Pozostała działalność	92695		24 450,00	7 251,08
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	892,00	492,77

	4120	144,00	79,95
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	5 869,00	3 263,36
Zakup usług pozostałych	4300	17 515,00	3 415,00
BUDŻET RAZEM		25 356 858,52	7 750 736,63

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

Na usługi zaplanowano kwotę 9 000,00 zł, z tego w I półroczu 2011 roku wydatkowano 1 280,00 zł. Środki zostały przeznaczone na wykonanie remontu skrzynki elektrycznej do zasilania pompy głębinowej.

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 1 943 000,00 zł, z przeznaczeniem na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo. Termin realizacji inwestycji przypada na II półrocze 2011 roku.

Rozdział 01030-Izby rolnicze:

Przekazano do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 2 % wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 8 300,00 zł, co stanowi 51,87 % planu.

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 46 000,00 zł, z przeznaczeniem na remont strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo. Termin realizacji inwestycji przypada na II półrocze br.

Rozdział 01095- Pozostała działalność:

Plan wydatków wynosi 299 078,00 zł, z czego w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 299 054,78 zł. Poniesione wydatki to zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 293 213,58 zł, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę- 5 841,20 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w tym dziale na 2011 rok wynosi 6 163 873,00 zł. W półroczu br. została wydatkowana kwota 165 345,23 zł, co stanowi 2,68 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z terminu realizacji zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg na terenie gminy, który przypada na II półrocze 2011 roku.

Z budżetu Gminy została przyznana pomoc finansowa dla Powiatu Płońskiego w kwocie 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dotyczącego przebudowy drogi Nr 3065 W Wola Krysk- Naruszewo –Kozarzewo. Dotacja celowa zostanie przekazana w II półroczu 2011 r.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne wydatki poniesiono między innymi na: zakup paliwa, oleje – 9 520,14 zł, części zamienne do ciągnika, kosiarki- 6 389,73 zł, przepusty- 3 004,94 zł, zakup żwiru i tłucznia kamiennego – 60 838,26 zł.

Na profilowanie dróg została wydatkowana kwota 30 125,78 zł, na odśnieżanie wydatkowano 11 509,32 zł, na załadunek i transport żwiru i tłucznia wydatkowano kwotę 22 644,30 zł.

W I półroczu br. na inwestycje drogowe wydano 22 579,00 zł. Zostały wypłacone odszkodowania za grunty zajęte pod inwestycję dotyczącą remontu drogi gminnej w Radzyminie.

Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15011 - Rozwój przedsiębiorczości została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 10 954,00 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 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale Gospodarka gruntami plan wydatków na 2011 r. wynosi 5 000,00 zł, z czego w I półroczu br. została wydatkowana kwota 1 046,00 zł, co stanowi 20,92 % planu. Wydatki poniesiono na: sporządzenie odpisów z ksiąg wieczystych, dokonano opłat za czynności notarialne, wznowienie 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 2011 rok w dziale administracja publiczna wynosił 2 396 533,00 zł. Wydano kwotę 1 203 776,46 zł, co stanowi 50,22 % 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 2011 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 1 474,60 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin:

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale to 2 108 926,00 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 1 032 040,98 zł, co stanowi 48,93 % planu.

Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników urzędu została wydatkowana kwota 515 243,83 zł, co stanowi 44,41 % planu.

Pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 82 937,84 zł. Zostały zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy na kwotę 101 585,17 zł. Gmina dokonała wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 9 017,00 zł.

Z planowanych 150 000,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 79 375,32 zł, co stanowi 52,91 % planu. Do najwyższych wydatków należy zaliczyć: paliwo i części zamienne do samochodu służbowego -11 740,98 zł, węgiel - ekogroszek - 11 468,69 zł, materiały biurowe, druki - 10 111,67 zł, środki czystości- 2 727,64 zł, wyposażenie, szafy biurowe, stoliki konferencyjne, krzesła - 22 401,78 zł, prenumeraty, publikacje- 6 076,75 zł, art. spożywcze - 667,00 zł, zieleń dekoracyjna i kwiaty- 1 629,40 zł, części do samochodu służbowego - 2 406,01 zł, tonery, tusze i akcesoria komputerowe - 6 753,03 zł, pozostałe wydatki dotyczą zakupu wody, materiały elektryczne, hydrauliczne oraz inne materiały i wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu.

Na usługi remontowe w I półroczu 2011 r. wydatkowano kwotę 2 651,51 zł, co stanowi 5,89 % planu. Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest terminem realizacji remontu pomieszczeń w budynku urzędu gminy.

Z zaplanowanej kwoty 148 000,00 zł, na usługi wydatkowano kwotę 69 045,29 zł, co stanowi 46,65 % planu. Najwyższe koszty poniesiono na: obsługę bankową i opłaty porto 5 974,52 zł, konserwację systemów komputerowych - 16 514,70 zł, usługi pocztowe - 19 577,80 zł, za monitoring 1 935,74 zł, wywóz i użycie kontenera - 2 007,99 zł, odłowienie psów - 3 402,00 zł, pozostałe wydatki to: usługi hydrauliczne, geodezyjne (sprostowanie granic gruntów 5 904,00 zł), przegląd i modernizacja kotłowni - 4 805,61 zł, odnowienie certyfikatów, wykonanie tablic informacyjnych, ogłoszenia prasowe itp.

Na usługi internetowe została wydatkowana kwota 6 526,17 zł. W I półroczu 2011 roku za rozmowy telefoniczne zapłacono 8 361,64 zł. Dokonano zwrotu kosztów przejazdu dla pracowników, którzy zostali oddelegowani w podróż służbową na kwotę 1 672,34 zł. Zostały opłacone składki do PZU za ubezpieczenie mienia Gminy w kwocie 35 757,60 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 24 334,32 zł.

Na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 6 593,00 zł. Zakupiono samochód służbowy za kwotę 84 999,95 zł.

Rozdział 75056- Spis powszechny i inne.

Otrzymana dotacja z budżetu państwa w kwocie 10 276,00 zł, została przeznaczona na realizację zadań w związku z przygotowaniem i przeprowadzeniem Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 2011. Na ten cel wydatkowano 9 321,46 zł, co stanowi 90,71 % planu.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego:

Plan wydatków związanych z promocją Gminy na 2011 r. wynosi 16 000,00 zł. Na ten cel wydatkowano kwotę 7 931,25 zł, tj. 49,57 % planu.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych zostały wypłacone wynagrodzenia oraz odprowadzono składki ZUS i składki na Fundusz Pracy na kwotę 53 780,17 zł.

Sołtysom 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 552,00 zł, na wypłatę wynagrodzenia za bieżącą aktualizację rejestru wyborców . Wydatkowana kwota stanowi 50,13 % 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 2011 roku wydatkowano 20 209,22 zł. Poniesione wydatki stanowią 17,22 % 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 3 427,72 zł, opony do samochodu strażackiego – 2 214,00 zł, wypłacono wynagrodzenie dla kierowców samochodów strażackich na kwotę 1 500,00 zł, opłacono rachunki za energię elektryczną na kwotę 4 055,43 zł, badania techniczne samochodów-1 504,65 zł, badania profilaktyczne strażaków – 610,00 zł, monitoring strażnic – 590,20 zł, naprawa instalacji elektrycznej przy samochodzie - 300,00 zł, wymiana skrzynki licznikowej 710,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup artykułów ppoż., art. spożywcze, przegląd gaśnic oraz inne drobne usługi.

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

Rozdział 75647-Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych

Wypłacono prowizję dla sołtysów za zbiórkę podatków na kwotę 14 370,48 zł, co stanowi 57,48 % planu. Na opłacenie usług bankowych związanych z rozliczeniem podatków wydatkowano 1 135,33 zł.

Dział 757- Obsługa długu publicznego

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

Od otrzymanych pożyczek z WFOŚ i GW zostały zapłacone odsetki w kwocie 14 790,92 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 6 354 833,00 zł, wydatkowano 2 651 909,47 zł, co stanowi 41,73% planu.

Wydatki kształtują się następująco:

Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie w wysokości 91 613,69 zł.

Na stypendia motywacyjne dla dzieci ze szczególnymi osiągnięciami wydatkowano kwotę 3 100,00 zł, wynagrodzenia dla nauczycieli- 1 516 863,07 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 241 187,82 zł. Wszystkie szkoły odprowadziły należne składki ZUS i składki na Fundusz Pracy, łącznie na kwotę 310 895,17 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia szkoły wydatkowały kwotę 152 039,93 zł. Wydatki obejmują między innymi zakup opału – 116 843,26 zł, zakup środków czystości- 8 033,12 zł, meble szkolne – 6 840,66 zł, artykuły biurowe, druki, publikacje- 6 837,27 zł, pozostałe wydatki to: farby, lakiery, materiały dekarские, stolarskie, elektryczne, hydrauliczne, itp.

Ponadto szkoły zakupiły inne niezbędne do funkcjonowania wyposażenie oraz materiały. Na pomoce naukowe i edukacyjne została wydatkowana kwota 4 683,70 zł, na zakup energii elektrycznej szkoły wydatkowały kwotę 59 529,97 zł, co stanowi 51,99 % planu. Dyrektorzy szkół dokonali remontów na kwotę 911,41 zł, dotyczą one naprawy kserokopiarki w SP w Sobanicach, remontu systemu alarmowego w SP w Zaborowie. Główne remonty dyrektorzy poszczególnych szkół planują w II półroczu br. (w czasie wakacji).

Na zakup usług szkoły wydatkowały kwotę 62 043,54 zł, co stanowi 49,63% planu. Wydatki poniesione zostały między innymi na: wywóz nieczystości- 13 176,96 zł, koszty usług bankowych- 4 635,15 zł, abonament za monitoring - 2 583,00 zł, usługi informatyczne – 1 560,43 zł, wymiana rynien i odpływu w SP w Zaborowie- 3 311,16 zł, wykonanie robót drogowych na placu przy budynku szkoły w Nacpolsku- 12 221,28 zł, oraz konserwacja dachu pokrytego papą – 2 205,88 zł, przegląd instalacji elektrycznej i kominowej – 2 091,00 zł.

Wszystkie szkoły korzystają z usług sieci Internet i usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, na ten cel została wydatkowana kwota 4 723,55 zł. Pracownicy oddelegowani w podróż służbową otrzymali zwrot kosztów podróży łącznie na kwotę 2 799,22 zł.

Dyrektorzy szkół dokonali odpisu na zakładowy fundusz socjalny w wysokości 161 383,40 zł. Na szkolenia wydatkowano kwotę 705,00 zł.

W budżecie zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 1 263 850,00 zł, z czego 1120 000,00 zł, zaplanowano na termomodernizację budynku Zespołu Szkół w Naruszewie oraz hali sportowej, natomiast na budowę placu zabaw została zaplanowana kwota 143 850,00 zł. W I półroczu br. na zadania inwestycyjne została wydatkowana kwota 37 000,00 zł, która została przeznaczona na wykonanie dokumentacji technicznej związanej z termomodernizacją. Termin realizacji powyższych inwestycji został zaplanowany na II półrocze br.

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 2011 roku została wydatkowana kwota 176 702,20 zł, co stanowi 53,48 % 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 84 000,00 zł, tytułem refundacji kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami Gminy Naruszewo, a uczęszczających do niepublicznego przedszkola i niepublicznych punktów przedszkolnych, na terenie Gminy Miasta Płońsk oraz Gminy Załuski. W omawianym okresie sprawozdawczym na ten cel wydatkowano 38 910,00 zł, co stanowi 46,32 % planu.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Na terenie Gminy Naruszewo działają dwa gimnazja, na których działalność w I półroczu 2011 roku wydatkowano 685 771,32 zł, co stanowi 47,46 % planu.

W kwocie wydatkowanej znaczną część stanowią wydatki związane z płacami i pochodne od wynagrodzeń tj. kwotę 633 414,55 zł.

Na stypendia dla uczniów została wydatkowana kwota – 1 900,00 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę – 556,36 zł, jak również odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 49 900,41 zł, co stanowi 87,31% planu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół.

Wydatki poniesione na dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Naruszewo w I półroczu 2011 roku wynoszą 226 942,78 zł.

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

Na płace i pochodne dla zatrudnionych pracowników wydatkowano kwotę 68 526,35 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano kwotę 26 401,66 zł, wydatki dotyczą zakupu paliw, olejów i drobnych części do napraw.

Za najem autobusów z PKS do dowozu dzieci do szkół wydatkowano 124 746,79 zł.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 008,31 zł, co stanowi 97,04 % planu.

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Ogółem w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 150 769,02 zł, co stanowi 49,80 % planu. Środki zostały wydatkowane głównie na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 138 397,33 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 2 487,24 zł, na opłatę usług bankowych 1 306,63 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę 2 066,75 zł, został zakupiony papier kserograficzny oraz

akcesoria komputerowe na kwotę 834,38 zł, na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 1 095,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 740,36 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność.

Planowane wydatki są świadczeniem socjalnym dla emerytów, rencistów nauczycieli. Wykorzystano środki do wysokości 47 609,86 zł, co stanowi 97,40 % planu.

Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w I półroczu 2011 roku wydatkowano kwotę 10 846,03 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach tych projektów w dwóch szkołach na terenie gminy tj. Szkole Podstawowej w Krysku i Szkole Podstawowej w Sobanicach odbywają się dodatkowe zajęcia z młodzieżą szkolną. Realizowane projekty zmierzają do wyrównania szans edukacyjnych uczniów z terenów wiejskich poprzez objęcie uczniów i uczennic dodatkowymi zajęciami rekreacyjno- sportowymi, dydaktyczno wyrównawczymi oraz udzieleniem dzieciom pomocy pedagogicznej i logopedycznej. Na realizację tych projektów otrzymaliśmy dofinansowanie w kwocie 148 619,30 zł. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 66 318,21 zł, co stanowi 44,62 % planu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W I półroczu 2011 roku na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii wydatkowano kwotę 47 930,92 zł, tj. 67,50 %, 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, przejazdu osób uzależnionych na terapię, wycieczki z programem profilaktycznym dla uczniów, wydawanie opinii przez poradnie psychologiczne.

Dział 852 – Opieka społeczna

W I półroczu 2011 roku wydatki na pomoc społeczną przedstawiały się następująco:

Rozdział 85212

Na wypłatę **świadczeń rodzinnych** wydatkowano kwotę 777 198,40 zł, w tym:

- zasiłki rodzinne 381 479,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka - 17 000,00 zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 28 453,40 zł,
- samotnego wychowywania dziecka – 36 210,00 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 14 840,00 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego – 0,00
- podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 30 270,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 68 560,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 122 706,00 zł,

- świadczenia pielęgnacyjne - 56 680,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 21 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 136 260,58 zł,

Na wypłatę składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze wydatkowano kwotę 10 748,70 zł.

Koszty obsługi świadczeń i wdrożenia funduszu alimentacyjnego wyniosły 28 762,16 zł.

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne : plan 12 600,00 zł, wydatkowano 8 920,48 zł, za 24 osoby otrzymujących zasiłek stały, oraz 12 osób otrzymujących świadczenia rodzinne a nie podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu odprowadzone były składki na ubezpieczenie zdrowotne.

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

- Zasiłki stałe wypłacono dla 25 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 47 058,22 zł, w tym: dotacja celowa-47 058,22 zł.
- *Zasiłki okresowe*, z tej formy pomocy skorzystało 17 rodzin będących w trudnej sytuacji materialnej ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę lub inwalidztwo na łączną kwotę 11 163,00 zł,
- *Realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”* wydatkowano - 182 210,90 zł, w tym dotacja celowa 123 077,59 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 125 rodzin. Koszt dożywiania dzieci wyniósł 112 361,90 zł, w tym 55 524,59 zł to dotacja celowa.
- Zasiłek celowy na zakup posiłku otrzymały 102 rodziny na łączną kwotę 62 080,00 zł, w tym dotacja celowa 61 630,00 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 7 769,00 zł. w tym dotacja 5 923,00 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 220 rodzin na kwotę 91 962,69 zł,
- usługi opiekuńcze dla osób starszych i samotnych, które nie są w stanie poradzić sobie z wykonywaniem podstawowych czynności dnia codziennego. Pomocą usługową objęto 14 osób w różnym zakresie godzinowym. Koszt świadczonych usług opiekuńczych wyniósł 63 071,10 zł,
- Sprawienie pogrzebu – 1 osobie, która nie posiadała ubezpieczenia, nie posiadała bliskiej rodziny, która mogłaby pokryć koszty pogrzebu został sprawiony pogrzeb. Łączny koszt wyniósł 2 585,00 zł,

- Odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – za 7osób, którym niemożliwe było zapewnienie opieki w miejscu zamieszkania ponoszona była częściowa odpłatność za DPS. Łączna kwota tej formy pomocy – 81 871,65 zł.

Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe : plan 40 000,00 zł. Z tej formy pomocy skorzystały 22 rodziny . Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła w I półroczu 2011 roku 23 096,93 zł.

Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu br. wydatkowano 197 763,96 zł. Środki rozdysponowano w następujący sposób:

• Wynagrodzenia osobowe pracowników	– 127 554,00 zł,
• Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 20 626,32 zł,
• Składki na ubezpieczenia społeczne	- 22 389,20 zł,
• Składki na Fundusz Pracy	- 3 587,57 zł,
• Zakup materiałów	- 4 711,25 zł,
• Zakup usług pozostałych	- 8 861,80 zł,
• Delegacje	- 468,04 zł,
• Odpisy na zakładowy fundusz socjalny	- 6 344,79 zł,
• Szkolenia	- 1 323,48 zł,
• Usługi telekomunikacyjne	- 1 897,51 zł,

W roku 2011 realizowany będzie projekt pt. „Program aktywizacji społeczno zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zaplanowana kwota projektu to 110 840,47 zł, w tym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego 99 202,22 zł. W ramach projektu 10 osób będzie miało możliwość podniesienia swoich kwalifikacji. Zorganizowane zostanie szkolenie warsztatowe „Ja- moje możliwości a rynek pracy”. W ramach szkolenia warsztatowego uczestnicy odbędą konsultacje z doradcą zawodowym i psychologiem. W ramach oferty szkoleniowej uczestnikom zaproponowane zostaną następujące szkolenia bądź kursy: kucharz małej gastronomii, magazynier z obsługą wózków widłowych, opiekun osób starszych i dzieci, obsługa komputera i kas fiskalnych, kurs kosmetyczny, operator koparko – ładowarki, kurs kroju i szycia, kurs malarza. Uczestnicy uzyskają również wiedzę niezbędną do poruszania się na rynku pracy, podniesienia kompetencji życiowych w zakresie autoprezentacji własnej osoby, radzenia sobie w sytuacjach trudnych, radzenia sobie ze stresem, kształtowanie relacji z otoczeniem. Ze środków projektu zatrudniony jest pracownik socjalny.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów-

Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 23 550,00 zł. na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmująca stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych została wydatkowana w 53,80 %.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:

W roku 2011 na gospodarkę odpadami została zaplanowana kwota 10 000,00 zł, która zostanie przeznaczona na opłatę za korzystanie ze środowiska w II półroczu 2011 r.

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 2011 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 137 539,96 zł, co stanowi 85,96 % planu natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 49 788,80 zł, tj. 88,90 % 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 815 000,00 zł. W I półroczu poniesiono wydatki na kwotę 14 358,75 zł, na decyzję o wyłączeniu gruntów z produkcji rolnej. Złożony wniosek o dofinansowanie zadania jest w trakcie oceny, co może spowodować przesunięcie terminu realizacji inwestycji na rok 2012.

Rozdział 92116- Biblioteki:

Została przekazana dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie na kwotę 95 000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków w dziale 926 na 2011 rok wynosi 66 250,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 21 093,25 zł, tj. 31,83 % planu.

Na opracowanie dokumentacji dotyczącej budowy boiska sportowego w Naruszewie zaplanowano wydatki w kwocie 10 000,00 zł. Termin realizacji inwestycji planowany jest na rok 2012.

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 13 842,17 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 dla uczestników zawodów sportowych.

Rozdział 92695- Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki w kwocie 24 450,00 zł. Na realizację zadania „Czas wolny na sportowo”, który jest współfinansowany ze środków Funduszu Zajęć Sportowo Rekreacyjnych dla Uczniów w I półroczu br. została wydatkowana kota 7 251,08 zł.

Deficyt budżetu gminy według planu na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosi 3 990 000,00 zł, zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z:

- kredytów w kwocie 1 900 000,00 zł,
 - pożyczek w kwocie 750 000,00 zł,
 - nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 722 800,00 zł.
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 617 200,00 zł.
- W budżecie zostały zaplanowane rozchody na spłatę zaciągniętych wcześniej pożyczek w kwocie 322 800,00 zł.

Do zobowiązań długoterminowych gminy należą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Kwota zobowiązań z wymienionego wyżej tytułu na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosi 1 057 800,00 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 2011 r.
1	2	3	4	5	
010		Rolnictwo i łowiectwo	299 078,00	299 078,00	299 054,78
	01095	Pozostała działalność	299 078,00	299 078,00	299 054,78
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	299 078,00		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		244,00	241,60
		Składki na Fundusz Pracy		40,00	19,60
		Wynagrodzenia bezosobowe		1 600,00	1 600,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		3 700,00	3 700,00
		Zakup usług pozostałych		280,00	280,00
		Różne opłaty i składki		293 214,00	293 213,58
750		Administracja publiczna	55 691,00	55 691,00	29 667,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	55 691,00	55 691,00	29 667,00
		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	20 217,62
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 580,00	3 580,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		6 950,00	3 687,34
		Składki na Fundusz Pracy		1 128,00	583,04
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 920,00	1 920,00

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 101,00	1 101,00	552,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 101,00	1 101,00	552,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 101,00	1 101,00	552,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		145,00	142,59
		Składki na Fundusz Pracy		24,00	23,04
		Wynagrodzenia bezosobowe		935,00	469,20
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200,00	200,00	-
	75414	Obrona cywilna	200,00	200,00	-
		Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	-
852		Pomoc społeczna	1 907 200,00	1 907 200,00	956 306,48
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 902 000,00	1 902 000,00	952 475,84
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1902 000,00	1 902 000,00	952 475,84
		Świadczenia społeczne		1 830 000,00	912 964,98
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		33 690,00	16 728,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 652,00	2 489,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		20 767,00	13 687,01
		Składki na Fundusz Pracy		909,00	470,82
		Zakup materiałów i wyposażenia		3 588,00	4,18
		Zakup usług pozostałych		8 400,00	4 368,45
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 094,00	1 050,00
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		900,00	713,40
	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	5 200,00	5 200,00	3 830,64
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 200,00	5 200,00	3 830,64
		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 200,00	5 200,00	3 830,64

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

**Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych wydatków majątkowych
w I półroczu 2011 roku**

Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków na 2011 r.	Wykonanie
1	2	3
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo	1 868 000,00	-
Remont strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo	46 000,00	-
Przebudowa ciągu drogowego Drochówka – Strzembowo - Kęblowice	4 167 280,00	-
Przebudowa drogi gminnej w Grąbczewie	220 000,00	-
Przebudowa drogi gminnej Nr 300534 W przez wieś Kozarzewo	378 000,00	-
Remont dróg na terenie Gminy Naruszewo	185 000,00	-
Przebudowa drogi żwirowej w Radzyminie	540 000,00	22 579,00
Zakup zestawów komputerowych	10 000,00	-
Zakup samochodu służbowego	85 000,00	84 999,95
Termomodernizacja Zespołu Szkół w Naruszewie oraz Hali Sportowej w Naruszewie	1 120 000,00	37 000,00
Wykonanie placu zabaw przy Zespole Szkół w Naruszewie	143 850,00	-
Budowa świetlicy wiejskiej w Radzyminie	815 000,00	14 358,75

Z przedstawionego zestawienia wynika bardzo niskie wykonanie wydatków majątkowych. Zaistniała sytuacja spowodowana jest terminem realizacji inwestycji, który przypada na drugie półrocze 2011 roku.

Wnioski końcowe

Wykonanie budżetu gminy w I półroczu br. odbiega od standardowego 50 % wskaźnika, określającego optymalne zaangażowanie środków finansowych w wykonywanie zadań - wydatków 30,57 % i realizację planowanych dochodów – 43,32 %. Wskaźniki te są zaniżone głównie z powodu nie uruchomienia w omawianym okresie sprawozdawczym, projektów i programów finansowanych lub współfinansowanych z funduszy UE. Zaznaczyć jednak należy, że jest to sytuacja przejściowa, która zmieni się w momencie przystąpienia do realizacji zadań zaplanowanych w budżecie, dotąd nie wykonanych, w tym projektów dofinansowanych z UE, co nastąpi w II półroczu b.r.

Analiza danych zawartych w tabeli 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 %), z majątku gminy - pochodzących ze sprzedaży mienia.

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.

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 majątkowych, w tym inwestycyjnych, co ma przełożenie na ogólny poziom wydatków.
- 3) wydatki rzeczowe bieżące realizowane są na poziomie potrzeb w granicach kwot zaplanowanych w budżecie gminy.

Wójt

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 III/10/2010 z dnia 29 grudnia 2010 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011-2027,

W ciągu I półrocza 2011 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom z poniższych przyczyn :

- wprowadzenie po stronie przychodów kwoty wolnych środków ,
- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków
- zmiany deficytu budżetu i podjęcie przez Radę Gminy Uchwały w sprawie zaciągnięcia pożyczki w wysokości 750 000,00 zł.

W związku z powyższym uległy zmianie wskaźniki zadłużenia Gminy, które zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową przyjętą Uchwałą Rady Gminy Nr IX/49//2011 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 %
2011	16,45	2,68	11,28
2012	18,83	3,52	7,74
2013	14,82	3,26	5,71
2014	14,24	2,64	7,63
2015	12,58	2,12	8,32
2016	11,43	1,56	7,84
2017	10,34	1,50	6,81
2018	9,29	1,43	6,87
2019	8,29	1,36	6,73
2020	7,07	1,53	6,68
2021	5,92	1,44	6,65
2022	4,81	1,35	6,62
2023	3,75	1,26	6,61
2024	2,75	1,17	6,60
2025	1,79	1,09	6,67
2026	0,87	1,00	6,74
2027	0,00	0,93	6,74

W stosunku do wyjściowej prognozy zadłużenie uległo zmniejszeniu w 2011 roku z 18,97 % na 16,45 % 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.

Gmina Naruszewo posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1 057 800,00 zł. Oprocentowanie pożyczek ustalone jest na poziomie 0,3-0,5 stopy redyskonta weksli i nie mniej niż 3,5% w stosunku rocznym.

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

W dniu 2 sierpnia br. został uruchomiony kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 867 240,05 zł, z przeznaczeniem na inwestycję dotyczącą przebudowy ciągu drogowego Drochówka – Strzembowo- Kębtowice.

Natomiast w miesiącu wrześniu, zostanie uruchomiona transza pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 479 800,00 zł, z przeznaczeniem na Termomodernizację Zespołu Szkół w Naruszewie oraz Hali Sportowej w Naruszewie.

Planowana kwota długu z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2011 roku wyniesie 3 515 000,00 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy Naruszewo zgodnie z art. 170 s.u.f.p. wynosi 16,45% (przy dopuszczalnym wskaźniku 60%).

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2011, są odzwierciedleniem uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na 2011 rok według stanu na dzień 30 czerwca 2011 roku.

Realizacja przedsięwzięć

Załącznik do uchwały Przedsięwzięcia zawiera planowane do realizacji zadania inwestycyjne, których termin realizacji wykracza poza roku budżetowy 2011, 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 chodnika w Nacpolsku wzdłuż drogi krajowej nr 50– realizacja w latach 2011-2013,
2. Budowa kompleksu boisk sportowych w Naruszewie – realizacja 2010- 2012,
3. Budowa parkingów w Nacpolsku – realizacja 2011 2013,
4. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków ETAP III – realizacja 2011-2013,
5. Modernizacja stacji uzdatniania w Potyrach- realizacja 2011- 2013,
6. Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo – realizacja 2011-2014.

Limit wydatków na 2011 rok został określony w wysokości pozwalającej na opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej na poszczególne inwestycje i wynosi 135 000,00 zł. Wszelkie postępowania rozpoczną się w drugiej połowie br.

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 3
Do zarządzenia Nr 29/2011
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 26 sierpnia 2011 r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie
za I półrocze 2011 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 2011 roku nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Wykonanie planu finansowego biblioteki obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2011 r.

Treść	Plan	Wykonanie
		I półrocze 2011 r.
Stan środków na 01.01.2010 r.		0,00
Przychody	190 000,00	95 001,01
Dotacje na wydatki bieżące	190 000,00	95 000,00
Dotacje na wydatki inwestycyjne		
Przychody własne		
Pozostałe przychody		1,01
Koszty	190 000,00	87 764,50
Wynagrodzenia i pochodne	142 100,00	73 819,16
Zakup materiałów i energii	22 700,00	12 368,77
Usługi obce	5 000,00	1 095,06
Koszty remontowe	19 200,00	-
Wydatki inwestycyjne	-	-
Pozostałe	1 000,00	481,51
Stan należności i zobowiązań (w tym wymagalnych)	-	-
Stan środków na 30.06.2011 r.		7 236,51

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska