Z A R Z Ą D Z E N I E Nr 48/2014
WÓJTA GMINY NARUSZEWO
z dnia 25 sierpnia 2014 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.885 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 2014 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 2014 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 1
Do zarządzenia Nr 48/2014
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 25 sierpnia 2014 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2014 roku

Budżet Gminy Naruszewo na rok 2014 został przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr XXXV/223/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku. Przewidywał on osiągnięcie dochodów w kwocie – 19 548 180,64 zł, i wydatków w kwocie – 19 500 000,00 zł.

Plan dochodów zmieniano kolejnymi uchwałami Rady Gminy do kwoty 20 774 890,22 zł, natomiast plan wydatków został zmieniony do sumy –20 826 709,58 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 2014 roku wykonano w kwocie 11 779 958,20 zł, co stanowi 56,70 % planu , z tego:

1) dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 10 501 564,69 zł, co stanowi 56,88 % planowanych dochodów bieżących,
2) dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 1 278 393,51 zł, co stanowi 55,29 % planu.

Wydatki budżetu w I półroczu 2014 roku zrealizowano w kwocie 9 027 137,88 zł, co stanowi 43,34 % w stosunku do planu rocznego, z tego :

1) wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 8 794 795,82 zł, tj. 49,51 %
2) wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 232 342,06 zł, co stanowi 7,59 % planu.

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych wiąże się z terminem realizacji inwestycji w II półroczu 2014 r.

W roku budżetowym 2014 wartość przypadających do spłaty rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW oraz w BGK (wyprzedzające finansowanie) wynosi 1 381 180,64 zł, z czego w I półroczu br. spłat dokonano w kwocie 1 278 180,64 zł, co stanowi 92,54 % planu. Spłata pożyczek odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat. Od udzielonych pożyczek zostały spłacone odsetki w kwocie 14 174.65 zł.

Dokonano zwolnień , ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru oraz obniżenia górnych stawek podatków w kwocie 379 302,50 zł, co stanowi 14,30 % wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto dochody w kwocie 64 003,34 zł, z czego na zadania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 40 971,33 zł, tj. 64,01 % osiągniętych wpływów.

Łączna kwota długu w/g stanu na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosi 534 653,40 zł, co stanowi 2,57 % planowanego wykonania dochodów za 2014 rok.

Wykaz uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy wprowadzających w I półroczu 2014 roku zmiany w dochodach i wydatkach budżetu Gminy

Lp.	TREŚĆ	DOCHODY	WYDATKI
1	Uchwała Budżetowa Gminy Naruszewo na rok 2014 Nr XXXV/223/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 30 grudnia 2013 roku	19 548 180,64	19 500 000,00
2	Zarządzenie nr 8/2014 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 30 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	+ 13 288,30	- 1500,00 + 14 788,30
3	Uchwała Nr XXXVII/236/2014 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 25 marca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	- 5 700,00 + 461 194,00	- 51 930,30 + 507 424,30
4	Uchwała Nr XXXVIII/239/2014 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 11 kwietnia 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	- 6 542,76 + 92 012,09	- 18 563,10 + 204 032,43
5	Zarządzenie nr 18/2014 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 29 kwietnia 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	+ 466 027,95	+ 466 027,95
6	Zarządzenie nr 28/2014 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 23 maja 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	+ 5 900,00	- 5 253,84 + 11 153,84
7	Uchwała Nr XXXIX/247/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 30 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2014	- 10 000,00 + 210 530,00	- 14 953,54 + 215 483,54

Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2014 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet , po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2014 roku przewiduje realizację dochodów w wysokości 20 774 890,22 zł. Dochody Gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 11 779 958,20 zł, co stanowi 56,70 % planu.
Analiza dochodów gminy za I półrocze 2014 roku przedstawia się w sposób następujący:

DOCHODY BUDŻETU GMINY

TREŚĆ	Roz.	§	PLAN na 2014 r.	WYKONANIE za I półrocze	% wykonanie
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo			**1 919 212,95**	**1 404 576,46**	**73,18**
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	**01010**		**1 419 868,00**	**944 868,00**	**66,55**
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	2 000,00	2 000,00	100,00
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	1 417 868,00	942 868,00	66,50
Pozostała działalność	**01095**		**499 344,95**	**459 708,46**	**92,06**
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	2 700,00	-	-
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	38 000,00	1 063,51	2,80
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	458 644,95	458 644,95	100,00
Dział 020 - Leśnictwo			**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00**
Gospodarka leśna	**02001**		**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00**
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		0870	5 000,00	5 000,00	100,00
Dział 600 - Transport i łączność			**321 815,00**	**-**	**-**
Drogi publiczne gminne	**60016**		**321 815,00**	**-**	**-**
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	321 815,00	-	-
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa			**158 613,12**	**66 538,08**	**41,95**
Gospodarka gruntami i nieruch.	**70005**		**158 613,12**	**66 638,08**	**41,95**
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	4 000,00	9 392,16	234,80
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	134 400,00	57 029,76	42,43
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego		0770	20 000,00	-	-

nieruchomości					
Pozostałe odsetki		0920	213,12	116,16	54,50
Dział 750 – Administracja publiczna			**167 584,34**	**79 185,88**	**47,25**
Urzędy wojewódzkie	**75011**		**45 065,00**	**24 271,30**	**53,86**
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	10,00	9,30	93,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	45 055,00	24 262,00	53,85
Urzędy Gmin	**75023**		**122 519,34**	**54 914,58**	**44,82**
Wpływy z różnych opłat		0690	500,00	-	-
Wpływy z dywidend		0740	73,00	-	-
Pozostałe odsetki		0920	61 009,10	16 816,26	27,56
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	3 000,00	3 000,00	100,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	57 937,24	35 098,32	60,58
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			**13 504,00**	**12 941,00**	**95,83**
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**75101**		**1 121,00**	**558,00**	**49,78**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.		2010	1 121,00	558,00	49,78
Wybory do Parlamentu Europejskiego	**75113**		**12 383,00**	**12 383,00**	**100,00**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.		2010	12 383,00	12 383,00	100,00
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej			**5 437 970,00**	**2 733 601,20**	**50,27**
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	**75601**		**3 000,00**	**879,00**	**29,30**
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	3 000,00	879,00	29,30
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**75615**		**1 758 020,00**	**891 681,80**	**50,72**
Podatek od nieruchomości		0310	1 670 000,00	839 880,80	50,29
Podatek rolny		0320	7 000,00	5 747,00	82,10
Podatek leśny		0330	60 000,00	28 686,00	47,81
Podatek od środków transportowych		0340	20 000,00	17 358,00	86,79

Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	1 000,00	-	-
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	20,00	10,00	50,00
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	**75616**		**1 668 500,00**	**909 552,74**	**54,51**
Podatek od nieruchomości		0310	180 000,00	98 700,67	54,83
Podatek rolny		0320	1 350 000,00	716 323,40	53,06
Podatek leśny		0330	14 000,00	9 913,00	70,81
Podatek od środków transportowych		0340	35 000,00	19 956,00	57,02
Podatek od spadków i darowizn		0360	3 000,00	13 058,21	435,27
Wpływy z opłaty targowej		0430	1 500,00	990,00	66,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	80 000,00	48 458,80	60,57
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	5 000,00	2 152,66	43,05
Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	**75618**		**112 500,00**	**91 594,33**	**81,42**
Wpływy z opłaty skarbowej		0410	25 000,00	10 853,00	43,41
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	6 500,00	15 529,80	238,92
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	80 000,00	64 003,34	80,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	1 000,00	1 208,19	120,82
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	**75621**		**1 895 950,00**	**839 893,33**	**44,30**
Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	1 880 950,00	833 171,00	44,30
Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	15 000,00	6 722,33	44,81
Dział 758 – Różne rozliczenia			**8 632 344,00**	**5 019 350,00**	**58,15**
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	**75801**		**5 757 379,00**	**3 581 870,00**	**62,21**
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	5 757 379,00	3 581 870,00	62,21
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	**75807**		**2 874 965,00**	**1 437 480,00**	**50,00**
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	2 874 965,00	1 437 480,00	50,00
Dział 801- Oświata i wychowanie			**505 760,03**	**387 375,30**	**76,59**
Szkoły podstawowe	**80101**		**21 500,00**	**11 002,61**	**51,17**
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	20 000,00	9 961,34	49,81
Pozostałe odsetki		0920	1 500,00	1 041,27	69,42
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**80103**		**176 731,00**	**88 367,00**	**50,00**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	176 731,00	88 367,00	50,00
Przedszkola	**80104**		**30 000,00**	**12 499,00**	**41,66**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	25 000,00	12 499,00	50,00
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	5 000,00	-	-
Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół	**80114**		**3 900,00**	**1 877,66**	**48,14**
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	5 000,00	1 756,18	35,12
Pozostałe odsetki		0920	400,00	121,48	3,04
Pozostała działalność	**80195**		**273 629,03**	**273 629,03**	**100,00**
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		2007	239 778,02	239 778,02	100,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		2009	33 851,01	33 851,01	100,00
Dział 852 – Opieka społeczna			**2 424 060,30**	**1 344 847,52**	**55,48**
Wspieranie rodziny	**85206**		**13 519,00**	**13 519,00**	**100,00**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	13 519,00	13 519,00	100,00
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**85212**		**1 946 000,00**	**1 050 427,98**	**53,98**
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2010	1 926 000,00	1 040 000,00	54,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2360	20 000,00	10 427,98	52,14
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	**85213**		**18 700,00**	**11 500,00**	**61,50**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	8 300,00	4 600,00	55,42
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	10 400,00	6 900,00	66,35
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**85214**		**8 000,00**	**5 500,00**	**68,75**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	8 000,00	5 500,00	68,75
Dodatki mieszkaniowe	**85215**		**880,30**	**880,30**	**100,00**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	880,30	880,30	100,00
Zasiłki stałe	**85216**		**89 600,00**	**79 000,00**	**88,17**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	89 600,00	79 000,00	88,17
Ośrodki pomocy społecznej	**85219**		**104 015,00**	**54 808,24**	**52,69**
Pozostałe odsetki		0920	1 500,00	576,04	38,40
Wpływy z różnych dochodów		0970	115,00	29,20	25,39
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	102 400,00	54 203,00	52,93
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**85228**		**5 100,00**	**3 000,00**	**58,82**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5 100,00	3 000,00	58,82
Pozostała działalność	**85295**		**238 246,00**	**126 212,00**	**52,98**
Wpływy z różnych dochodów		0970	20 000,00	10 708,00	53,54
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	38 246,00	24 878,00	65,04
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	180 000,00	90 626,00	50,35
Dział 853 -Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			**100 624,48**	**100 624,48**	**100,00**
Pozostała działalność	**85395**		**100 624,48**	**100 624,48**	**100,00**
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		2007	95 484,42	95 494,42	100,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		2009	5 130,06	5 130,06	100,00
Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza			**24 083,00**	**24 083,00**	**100,00**
Pomoc materialna dla uczniów	**85415**		**24 083,00**	**24 083,00**	**100,00**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	24 083,00	24 083,00	100,00

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			**555 000,00**	**272 373,28**	**49,08**
Gospodarka odpadami	**90002**		**550 000,00**	**262 162,50**	**47,67**
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	550 000,00	262 162,50	47,67
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	**90019**		**5 000,00**	**10 210,78**	**204,21**
Wpływy z różnych opłat		0690	5 000,00	10 210,78	204,21
Dział 926 – Kultura fizyczna			**509 319,00**	**329 462,00**	**64,69**
Obiekty sportowe	**92601**		**509 319,00**	**329 462,00**	**64,69**
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		6330	509 319,00	329 462,00	64,69
BUDŻET RAZEM			**20 774 890,22**	**11 779 958,20**	**56,70**

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów na 2014 rok w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wynosi 1 919 212,95 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 1 404 576,46 zł, co stanowi 73,18 % planu .

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody na kwotę 1 419 868,00 zł. Wykonano dochody na kwotę 944 868,00 zł, to jest 66,55 % założonego planu. Uzyskane wpływy to dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo o wydajności do 5 m^3 na dobę Etap III" (refundacja poniesionych wydatków w roku 2013). Kwota 2 000,00 zł, to planowane dochody z tytułu dobrowolnych wpłat mieszkańców zainteresowanych budową sieci wodociągowej w Strzembowie. W pierwszym półroczu br. z tego tytułu wpłynęły dochody w kwocie 2 000,00 zł.

Rozdział 01095- Pozostała działalność:

Z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano dochody na kwotę 2 700,00 zł, powyższe dochody otrzymamy w drugim półroczu 2014 r.

Z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych w I półroczu uzyskaliśmy dochody w kwocie 1 063,51 zł, co stanowi 2,80 % planu. Sprzedaż gruntów rolnych zaplanowana jest na drugie półrocze br.

Decyzją Wojewody Mazowieckiego Gminie Naruszewo przyznano dotację celową w wysokości 458 644,95 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 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001- Gospodarka leśna

Wpływy z tego tytułu wynoszą 5 000,00 zł, są to dochody jakie gmina uzyskała ze sprzedaży drewna, co daje wskaźnik realizacji planu 100%.

Dział 600 – Transport i łączność

W rozdziale drogi publiczne gminne zostały zaplanowane dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego związanego z rewitalizacją ul. Wspólnej w miejscowości Nacpolsk na kwotę 321 815,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 158 613,12 zł, dochody wykonane zostały na kwotę 66 638,08 zł, co stanowi 41,95 % planu na 2014 rok.

Z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości otrzymaliśmy wpływy na kwotę 9 392,16 zł. Wyższe wykonanie planu od założonego wynika z faktu dokonania zaległych wpłat z tego tytułu.

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 134 400,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 57 029,76 zł, co stanowi 42,43 % planu.

Ze sprzedaży składników majątkowych zostały zaplanowane dochody w kwocie 20 000,00 zł. W I półroczu Gmina nie uzyskała z tego tytułu dochodów. Z tytułu nieterminowych wpłat czynszu uzyskaliśmy dochody w kwocie 116,16 zł, co daje wykonanie 54,50 %.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie: Otrzymana dotacja celowa w kwocie – 24 262,00 zł, stanowi 53,85 % planu na 2013 rok i została przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń 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, dochody z tytułu darowizn jak również wpływy z różnych opłat. Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 122 519,34 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 54 914,58 zł, co stanowi 44,82 % 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 558,00 zł, stanowi 49,78 % planu na 2014 r. Została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

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 pierwszym półroczu 2014 r. wyniosły 879,00 zł, co stanowi 29,30 % planu. Opłata ta jest szacowana na podstawie analiz poprzednich okresów. Podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe dlatego też trudno jest zaplanować wysokość dochodów z tego tytułu.

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 1 758 020,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 891 681,80 zł, co stanowi 50,72 % planu. Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób prawnych przedstawia się następująco:
- podatek od nieruchomości – 839 880,80 zł, tj. 50,29 % planu,
- podatek rolny – 5 747,00 zł, tj. 82,10 % planu
- podatek leśny – 28 686,00zł, tj. 47,81 % planu,
- podatek od środków transportowych – 17 358,00 zł, tj. 86,79 % planu,

Dokonano: obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 42 705,00 zł, zwolnienia w podatku od nieruchomości na kwotę 55 494,00 zł, zwolnienia w podatku od środków transportowych na kwotę 690,00 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 1 668 500,00 zł. Zrealizowano dochody na kwotę 909 552,74 zł, co stanowi 54,51 % planu.

Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób fizycznych przedstawia się następująco:
- podatek od nieruchomości – 98 700,67 zł,
- podatek rolny – 716 323,40 zł,
- podatek leśny – 9 913,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 19 956,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 13 058,21 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 990,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 48 458,80 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2 152,66 zł.

Dokonano obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 254 218,00 zł.
W pierwszym półroczu 2014 roku wpłynęło 50 podań w sprawie umorzenia zaległości podatkowych. Na wniosek podatnika dokonano umorzenia zaległości na kwotę 15 461,00 zł.
Złożono 1 podanie o odroczenie terminu płatności podatku rolnego na kwotę 2 862,00 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 10 853,00 zł, co stanowi 43,41 % planu,
- wpłaty z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowano na kwotę 64 003,34 zł, co stanowi 80,00 % planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat w I półroczu wyniosły 1 208,19 zł,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 15 529,80 zł.

Rozdział 75621-Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody państwa:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały w wysokości 1 880 950,00 zł, w pierwszym półroczu wpłynęła kwota 833 171,00 zł, co stanowi 44,29 % planu.

Urzędy skarbowe przekazały nam należny podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 6 722,33 zł, co stanowi 44,81 % planu.

Ogółem dochody podatkowe w tym rozdziale wykonano na kwotę 839 893,33 zł, co daje wskaźnik wykonania 44,30 %.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody z tego działu stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 5 157 298,00 zł, co daje wskaźnik wykonania 58,15 %
w tym:

- część oświatowa - 3 467 032,00 zł, tj. 62,21 % planu,
- część wyrównawcza - 1 690 266,00 zł. tj. 50,00 % planu

Subwencja została zaplanowana na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.
Dochody z subwencji oświatowej za pierwsze półrocze obejmują 8 z 13 rat planu w związku z tym wskaźnik wykonania jest prawidłowy. Wyższe środki przekazywane w pierwszym półroczu br. przeznaczone są na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia roczne dla nauczycieli, które ustawowo wypłacane jest do końca marca oraz z faktu wypłaty wynagrodzenia z góry.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów w na rok 2014 wynosi 505 760,03 zł, w I półroczu uzyskaliśmy dochody na kwotę 387 375,30 zł, co tanowi 76,59 % planu. Na dochody w tym dziale składają się głownie: dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 100 866,00 zł, dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 273 629,03 zł, dochody z tytułu najmu w wysokości 11 717,52 zł, oraz dochody z tytułu odsetek w kwocie 1 162,75 zł.
Pozyskane środki z budżetu UE zostaną przeznaczone na realizację projektu pn. „ Bądź twórczy- obserwuj, odkrywaj, działaj", który realizują 4 szkoły z terenu Gminy.

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. Wspieranie rodziny oraz systemu pieczy zastępczej – 13 519,00 zł,
2. Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1 040 000,00 zł,
3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 11 500,00 zł,
4. Zasiłki i pomoc w naturze - 5 500,00 zł,
5. Dodatek energetyczny – 880,30 zł,
6. Zasiłki stałe – 79 000,00 zł,
7. Finansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej - 54 203,00 zł,
8. Dożywianie dzieci – 90 626,00 zł,
9. Usługi opiekuńcze – 10 708,00 zł,
10. Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 24 878,00 zł,
11. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 3 000,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów na 2014 rok wynosi 100 624,48 zł. W pierwszym półroczu br. dochody wykonano 100 %. Otrzymaliśmy dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Powyższa kwota zostanie przeznaczona na realizacje 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 24 083,00 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
W rozdziale 90002- - Gospodarka odpadami zostały zaplanowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 550 000,00 zł, z czego w pierwszym półroczu osiągnięto dochody w kwocie 262 162,50 zł, co daje wykonanie 47,67 %.
Uzyskaliśmy dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na kwotę 10 210,78 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna
W ramach rozdziału 92601- Obiekty sportowe zostały zaplanowane na rok 2014 dochody w kwocie 509 319,00 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku wykonano dochody w 64,69 %. Pozyskane środki w kwocie 329 462,00 zł, dotyczą refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne dotyczące budowy terenowych urządzeń sportowych przy Zespole Szkół w Naruszewie.

Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2014 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet , po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2013 roku przewiduje realizację wydatków w wysokości 21 602 237,80 zł. Wydatki gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 9 073 386,12 zł, co stanowi 42,00 % planu.
Analiza wydatków gminy za I półrocze 2013 roku przedstawia się w sposób następujący:

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Treść	Rozdz.	§	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.
Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo			**1 808 644,95**	**666 437,35**
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	**01010**		**1 323 000,00**	**193 391,00**
Zakup usług pozostałych		4300	13 000,00	10 690,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	135 000,00	126 196,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	475 000,00	32 625,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	611 280,90	-
Izby Rolnicze	**01030**		**27 000,00**	**13 870,00**
Wpłaty gminna rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	27 000,00	14 401,40
Pozostała działalność	**01095**		**458 644,95**	**458 644,95**
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	945,45	945,45
Składki na Fundusz Pracy		4120	62,25	61,25
Wynagrodzenie bezosobowe		4170	5 500,00	5 500,00

Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 733,44	1 733,44
Zakup usług pozostałych		4300	752,90	752,90
Różne opłaty i składki		4430	449 651,91	449 651,91
Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe			**5 535,56**	**5 535,56**
Rozwój przedsiębiorczości	**15011**		**5 535,56**	**5 535,56**
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	5 535,56	5 535,56
Dział 600 – Transport i łączność			**1 554 915,00**	**327 822,20**
Drogi publiczne gminne	**60016**		**1 554 915,00**	**327 822,20**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	308 000,00	170 562,36
Zakup usług remontowych		4270	50 000,00	25 623,30
Zakup usług pozostałych		4300	110 000,00	109 991,04
Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4520	100,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	592 000,00	21 645,50
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	321 815,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	173 000,00	-
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa			**24 044,00**	**3 434,80**
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**70005**		**24 044,00**	**3 434,80**
Zakup usług pozostałych		4300	21 744,00	1 248,93
Opłaty na rzecz budżetu państwa		4510	2 300,00	2 185,87
Dział 710 – Działalność usługowa			**20 000,00**	**-**
Plany zagospodarowania przestrzennego	**71004**		**20 000,00**	**-**
Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	-
Dział 750 – Administracja publiczna			**2 831 754,29**	**1 254 699,98**
Urzędy wojewódzkie	**75011**		**45 055,00**	**23 087,33**
Wynagrodzenia osobowe		4010	34 055,00	16 074,15
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	2 685,00	2 685,00
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	6 320,00	2 830,82
Składki na Fundusz Pracy		4120	901,00	403,43
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	1 094,00	1 093,93
Rady gmin	**75022**		**78 000,00**	**36 804,32**
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	72 000,00	36 000,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	766,18
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	-
Urzędy Gmin	**75023**		**2 429 477,23**	**1 106 245,30**
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	4 000,00	985,38
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	1 000,00	-
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 303 634,53	596 450,27
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	89 566,37	89 566,37
Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne		4100	59 000,00	27 687,02
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	225 000,00	101 513,36
Składki na Fundusz Pracy		4120	35 000,00	10 760,23
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	15 000,00	-
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	20 000,00	10 326,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	164 550,16	86 215,44
Zakup energii		4260	35 000,00	9 594,32

Zakup usług remontowych		4270	45 726,17	38 311,67
Zakup usług zdrowotnych		4280	3 000,00	740,00
Zakup usług pozostałych		4300	150 000,00	57 906,41
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	14 000,00	6 112,36
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	3 000,00	1 279,06
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	20 000,00	7 653,86
Podróże służbowe krajowe		4410	3 000,00	2 977,48
Różne opłaty i składki		4430	30 000,00	28 229,07
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	30 000,00	24 000,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	15 000,00	5 937,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	10 000,00	-
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	140 000,00	-
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6067	8 800,00	-
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6069	5 200,00	-
Promocja jednostek samorządu terytorialnego	**75075**		**26 000,00**	**14 504,49**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	13 000,00	4 468,59
Zakup usług pozostałych		4300	13 000,00	10 035,90
Pozostała działalność	**75095**		**253 222,06**	**74 096,68**
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	39 600,00	19 800,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	110 000,00	39 711,57
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	6 799,10	6 799,10
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	20 000,00	7 048,49
Składki na fundusz pracy		4120	4 000,00	737,52
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	2 680,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	1 458,46	-
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4307	41 720,00	-
Zakup usług pozostałych		4309	21 964,50	-
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			**13 504,00**	**12 909,06**
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**75101**		**1 121,00**	**526,06**
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	162,00	66,82
Składki na fundusz pracy		4120	23,00	9,50
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	936,00	449,74
Wybory do Parlamentu Europejskiego	**75113**		**12 383,00**	**12 383,00**
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	5 900,00	5 900,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	2 530,00	2 530,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	434,91	434,91
Składki na Fundusz Pracy		4120	61,99	61,99
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	760,00	760,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 137,99	2 137,99
Zakup usług pozostałych		4300	558,11	558,11
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			**105 000,00**	**57 820,32**
Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**75410**		**10 000,00**	**10 000,00**
Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		6170	10 000,00	10 000,00
Ochotnicze straże pożarne	**75412**		**90 000,00**	**47 820,32**

Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	8 000,00	-
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	900,00	103,14
Składki na Fundusz Pracy		4120	100,00	-
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 000,00	3 192,50
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	53 000,00	32 301,71
Zakup energii		4260	9 000,00	4 594,81
Zakup usług remontowych		4270	3 000,00	-
Zakup usług zdrowotnych		4280	2 000,00	690,00
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	6 938,16
Zarządzanie kryzysowe	**75421**		**5 000,00**	**-**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
Dział 757 – Obsługa długu publicznego			**50 000,00**	**14 174,65**
Obsługa pap. wart., kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	**75702**		**50 000,00**	**14 174,65**
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		8110	50 000,00	14 174,65
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			**8 801 496,27**	**4 201 320,39**
Szkoły podstawowe	**80101**		**5 216 693,76**	**2 462 779,58**
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	169 000,00	80 781,10
Stypendia dla uczniów		3240	6 800,00	6 400,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	3 051 229,40	1 445 585,19
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	236 886,39	236 886,39
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	604 000,00	297 952,34
Składki na Fundusz Pracy		4120	69 000,00	33 002,04
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	24 400,00	3 840,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	320 300,00	100 955,32
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	14 900,00	2 360,80
Zakup energii		4260	100 200,00	46 790,97
Zakup usług remontowych		4270	242 200,00	12 083,00
Zakup usług zdrowotnych		4280	7 300,00	1 130,00
Zakup usług pozostałych		4300	81 500,32	40 896,75
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	3 100,00	1 042,21
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	8 000,00	3 347,15
Podróże służbowe krajowe		4410	7 500,00	4 150,00
Różne opłaty i składki		4430	10 000,00	-
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	156 577,65	145 576,32
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3 800,00	400,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	100 000,00	-
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**80103**		**439 257,48**	**236 216,99**
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	24 100,00	11 099,40
Wynagrodzenia osobowe		4010	299 770,99	145 472,81
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	24 227,12	24 227,12
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	57 500,00	30 439,85
Składki na Fundusz Pracy		4120	8 500,00	3 762,63
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	1 055,81
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	20 159,37	20 159,37
Przedszkola	**80104**		**175 000,00**	**94 699,05**

Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2540	100 000,00	74 139,29
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	75 000,00	20 559,76
Inne formy wychowania przedszkolnego	**80106**		**20 000,00**	**4 533,16**
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	20 000,00	4 533,16
Gimnazja	**80110**		**1 538 387,81**	**808 420,72**
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	74 000,00	37 054,80
Stypendia dla uczniów		3240	4 100,00	3 800,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 058 817,73	511 225,15
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	83 300,79	83 300,79
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	201 000,00	106 861,17
Składki na Fundusz Pracy		4120	27 000,00	13 420,91
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	14 000,00	-
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	8 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	-
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 000,00	407,90
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	61 169,29	52 350,00
Dowożenie uczniów do szkół	**80113**		**538 200,00**	**214 472,44**
Wynagrodzenia osobowe		4010	118 700,00	48 488,34
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	8 600,00	8 504,35
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	23 000,00	10 563,39
Składki na Fundusz Pracy		4120	2 500,00	1 169,86
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	10 000,00	8 210,95
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	63 000,00	21 624,76
Zakup usług remontowych		4270	8 800,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	300 000,00	112 695,72
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	500,00	206,76
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	3 100,00	3 008,31
Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół	**80114**		**369 500,00**	**199 650,54**
Wynagrodzenia osobowe		4010	259 300,00	136 483,34
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	18 500,00	18 496,22
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	48 000,00	24 928,12
Składki na Fundusz Pracy		4120	5 000,00	1 899,65
Wynagrodzenia osobowe		4170	2 200,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	11 100,00	5 840,86
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	-
Zakup usług zdrowotnych		4280	1 100,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	8 000,00	1 935,85
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 000,00	652,94
Podróże służbowe krajowe		4410	2 600,00	1 283,20
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	4 800,00	4 740,36
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	5 900,00	3 390,00

Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	**80146**		**53 030,00**	**15 800,68**
Zakup usług pozostałych		4300	53 030,00	15 800,68
Pozostała działalność	**80195**		**451 427,22**	**164 747,23**
Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	23 107,02	8 088,43
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	4 077,71	312,55
Składki na Fundusz Pracy		4127	3 310,66	830,00
Składki na Fundusz Pracy		4129	584,23	32,40
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	138 711,07	77 854,68
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	19 184,31	3 018,32
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	8 780,50	4 143,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	1 549,50	117,00
Zakup energii		4269	8 592,71	-
Zakup usług pozostałych		4300	16 170,00	-
Zakup usług pozostałych		4307	170 110,54	35 830,69
Zakup usług pozostałych		4309	14 758,02	915,21
Podróże służbowe krajowe		4417	1 360,00	112,00
Podróże służbowe krajowe		4419	240,00	-
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	40 890,95	33 492,95
Dział 851 – Ochrona zdrowia			**92 000,00**	**52 971,33**
Szpitale ogólne	**85111**		**10 000,00**	**10 000,00**
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	10 000,00	10 000,00
Zwalczanie narkomanii	**85153**		**2 000,00**	**2 000,00**
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	2 000,00
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	**85154**		**80 000,00**	**40 971,33**
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1 360,00	257,86
Składki na Fundusz Pracy		4120	135,00	18,39
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	50 000,00	26 125,44
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 250,00	1 230,00
Zakup usług pozostałych		4300	27 255,00	13 339,64
Dział 852 – Opieka społeczna			**3 751 145,30**	**1 862 511,44**
Placówki opiekuńczo - wychowawcze	**85201**		**110 000,00**	**45 751,03**
Zakup usług pozostałych		4300	110 000,00	45 751,03
Domy pomocy społecznej	**85202**		**275 000,00**	**124 554,61**
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	275 000,00	124 554,61
Rodziny zastępcze	**85204**		**8 000,00**	**1 780,65**
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	1 780,65
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	**85205**		**2 000,00**	**-**
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Wspieranie rodziny	**85206**		**13 519,00**	**-**
Wynagrodzenia osobowe		4010	11 296,80	-
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	1 945,37	-
Składki na Fundusz Pracy		4120	276,83	-
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**85212**		**1 939 409,00**	**1 000 602,95**
Świadczenia społeczne		3110	1 832 859,00	949 443,47
Wynagrodzenia osobowe		4010	44 163,17	21 204,57
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 456,83	3 456,83

Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	37 250,00	18 785,59
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 180,00	590,55
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	11 906,07	5 147,27
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1 093,93	1 093,93
Pozostałe odsetki		4580	1 500,00	530,74
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1 000,00	330,00
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	**85213**		**21 330,00**	**11 376,19**
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	21 330,00	11 376,19
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**85214**		**281 200,00**	**133 727,50**
Świadczenia społeczne		3110	281 000,00	133 727,50
Dodatki mieszkaniowe	**85215**		**43 880,30**	**14 482,66**
Świadczenia społeczne		3110	43 863,04	14 482,66
Zakup usług pozostałych		4300	17,26	-
Zasiłki stałe	**85216**		**115 000,00**	**80 196,13**
Świadczenia społeczne		3110	110 900,00	80 196,13
Ośrodki Pomocy Społecznej	**85219**		**628 561,00**	**287 548,00**
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	1 250,00	250,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	320 119,96	146 500,40
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	22 080,04	22 080,04
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	82 691,00	38 897,03
Składki na Fundusz Pracy		4120	11 765,00	4 972,04
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	150 000,00	60 679,50
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	13 929,00	2 312,90
Zakup usług zdrowotnych		4280	750,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	14 131,21	4 083,68
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 000,00	1 011,92
Podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	265,70
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	6 344,79	6 344,79
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1 500,00	150,00
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**85228**		**5 100,00**	**2 880,00**
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	5 100,00	2 880,00
Pozostała działalność	**85295**		**312 246,00**	**159 611,72**
Świadczenia społeczne		3110	309 640,00	158 903,72
Wynagrodzenia osobowe		4010	902,48	591,64
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	155,41	101,87
Składki na Fundusz Pracy		4120	598,11	14,49
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			**114 037,85**	**30 559,18**
Pozostała działalność	**85395**		**114 037,85**	**30 559,18**
Świadczenia społeczne		3119	11 796,33	1 300,00

Wynagrodzenia osobowe		4017	43 917,26	20 247,88
Wynagrodzenia osobowe		4019	2 325,03	1 071,98
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4047	2 761,77	2 663,97
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4049	146,21	141,03
Składki na ubezpieczenie społeczne		4117	8 042,25	3 945,46
Składki na ubezpieczenie społeczne		4119	425,77	208,88
Składki na Fundusz Pracy		4127	1 146,06	561,35
Składki na Fundusz Pracy		4129	60,67	29,73
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4137	1 139,66	-
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4139	60,34	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	318,12	159,08
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	16,88	8,42
Zakup usług pozostałych		4307	39 576,85	210,27
Zakup usług pozostałych		4309	2 304,65	11,13
Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza			**39 083,00**	**31 070,00**
Pomoc materialna dla uczniów	**85415**		**39 083,00**	**31 070,00**
Stypendia dla uczniów		3240	39 083,00	31 070,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			**810 200,00**	**352 970,67**
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	**90001**		**10 000,00**	**3 897,72**
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	3 897,72
Gospodarka odpadami	**90002**		**520 000,00**	**194 738,40**
Zakup usług pozostałych		4300	520 000,00	194 738,40
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	**90004**		**5 000,00**	**1 348,79**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	1 348,79
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
Schroniska dla zwierząt	**90013**		**25 000,00**	**13 190,75**
Zakup usług pozostałych		4300	25 000,00	13 190,75
Oświetlenie ulic, placów i dróg	**90015**		**240 000,00**	**139 795,01**

Zakup energii		4260	145 000,00	98 056,35
Zakup usług pozostałych		4300	95 000,00	41 738,66
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	**90019**		**5 000,00**	**-**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	-
Pozostała działalność	**90095**		**5 200,00**	**-**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	3 200,00	-
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			**576 233,18**	**441 055,19**
Pozostałe zadania w zakresie kultury	**92105**		**366 233,18**	**330 969,09**
Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	209,10
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	187 964,89	187 964,89
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	158 268,29	142 795,10
Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**92109**		**76 349,36**	**25 160,49**
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	31 649,36	2 194,69
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	22 500,00	13 764,78
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	12 200,00	6 798,72
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	2 402,30
Biblioteki	**92116**		**210 000,00**	**105 000,00**
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury		2480	210 000,00	105 000,00
Dział 926 – Kultura fizyczna			**439 000,00**	**22 740,46**
Obiekty sportowe	**92601**		**375 000,00**	**2 460,00**
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	7 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	329 462,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	895 538,00	2 460,00
Zadania w zakresie kultury fizycznej	**92605**		**64 000,00**	**20 280,46**
Wynagrodzenia bezosobowe		4110	1 000,00	9 904,20
Zakup materiałów i wyposażenia		4120	200,00	5 311,54
Zakup usług pozostałych		4170	35 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		4210	10 000,00	16 554,28
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		4300	17 800,00	12 233,82
BUDŻET RAZEM			**21 602 237,80**	**9 073 386,12**

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

Na usługi zaplanowano kwotę 13 000,00 zł, w I półroczu 2014 roku poniesiono wydatki w kwocie 10 690,00 zł, co stanowi 82,23 % planu.

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 1 310 000,00 zł, w tym: na budowę studni awaryjnej dla SUW Pieścidła zaplanowano kwotę 123 000,00 zł, na poprawę jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej została zaplanowana kwota 1 175 000,00 zł, natomiast kwota 12 000,00 zł, zostanie przeznaczona na przygotowanie dokumentacji związanej z budową sieci kanalizacyjnej w Nacpolsku.

W I półroczu br. na wydatki inwestycyjne w tym dziale została wydatkowana kwota 182 701,00 zł, co daje wskaźnik wykonania na poziomie 13,95%.

Termin realizacji inwestycji planowany jest w II półroczu 2013 roku.

Ro*zdział 01030-Izby rolnicze:*

Przekazano do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 2 % wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 14 401,40 zł, co stanowi 53,34 % planu.

Rozdział 01095- Pozostała działalność:

Plan wydatków wynosi 458 644,95 zł, z czego w I półroczu 2014 roku wydatkowano 100 % planu. Poniesione wydatki to zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 449 651,91 zł, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę - 8 993,04 zł.

Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15011 - Rozwój przedsiębiorczości została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 5 535,56 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 2014 rok wynosi 1 554 915,00 zł. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 327 822,20 zł, co stanowi 21,08 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z terminu realizacji zadań związanych z utrzymaniem dróg (żwirowanie, równanie) oraz realizacją zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg gminnych, które są zaplanowane na drugie półrocze 2014 roku.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne wydatki poniesiono między innymi na: żwir i tłuczeń kamienny – 145 038,00 zł, zakup paliwa, oleje – 12 453,59 zł, części zamienne do ciągnika, kosiarki i pilarki- 3 670,40 zł. Zakupiono 2 pilarki spalinowe za kwotę 3 174,93 zł, kosiarkę spalinową za 709,50 zł, sól drogową za 3 247,20 zł, znaki drogowe – 1 338,24 zł.

Na profilowanie dróg została wydatkowana kwota 25 623,30 zł, na odśnieżanie wydatkowano 57 785,74 zł, usługi koparko – ładowarką – 7 257,00 zł, transport kruszywa – 43 542,00 zł, wykonanie stałej organizacji ruchu – 900,00 zł, przegląd techniczny ciągnika i przyczep – 248,00 zł, oraz inne drobne zakupy i naprawy związane z utrzymaniem dróg.

Na zadania inwestycyjne w pierwszym półroczu br. została wydatkowana kwota 21 645,50 zł, na przygotowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej pod planowane inwestycje drogowe.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale Gospodarka gruntami plan wydatków na 2014 rok wynosi 24 044,00 zł, z czego w I półroczu br. została wydatkowana kwota 3 434,80 zł, co stanowi 14,29 % planu. Wydatki poniesiono na: opłaty za ogłoszenia, opłat za czynności notarialne, wypisy z rejestru gruntów oraz opłaty roczne z tytułu użytkowania gruntu na cele nierolnicze.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego:

Wydatki w kwocie 20 000,00 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 2014 rok w dziale administracja publiczna wynosił 2 831 754,29 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 1 254 699,98 zł, co stanowi 44,31 % 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 pierwszym półroczu br. wydatkowano kwotę 23 087,33 zł, co stanowi 51,24 % planu.

Rozdział 75022-Rady gmin:

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano kwotę 36 000,00 zł, daje wskaźnik wykonania 50 % planu. Na zakup materiałów związanych z obsługą Rady Gminy wydatkowano kwotę 766,18 zł. Łącznie wykonano wydatki na kwotę 36 766,18 zł, co stanowi 47,14 % planu.

Rozdział 75023 Urzędy gmin:

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale to 2 429 477,23 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 1 106 245,30 zł, co stanowi 45,53 % planu.

Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników urzędu została wydatkowana kwota 596 450,27 zł, co stanowi 45,75 % planu.

Pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 89 566,37 zł. Sołtysom wypłacono prowizję za zbiórkę podatków w kwocie 27 687,02 zł, co stanowi 46,92 % planu. Zostały zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy na kwotę 112 273,59 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i o dzieło) w I półroczu br. została wydatkowana kwota 10 326,00 zł, co daje wykonanie na poziomie 51,63 %.

Z planowanych 164 550,16 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 86 215,44 zł, co stanowi 52,39 % planu. Do najwyższych wydatków należy zaliczyć: paliwo i części zamienne do samochodu służbowego -10 802,63 zł, węgiel - ekogroszek – 25 581,42 zł, materiały biurowe, druki – 6 961,09 zł, środki czystości- 5 511,10 zł, prenumeraty, publikacje- 3 724,38 zł, art. spożywcze – 921,45 zł, tonery, tusze i akcesoria komputerowe – 7 453,36 zł, komputer 2 744,01 zł, znaczki pocztowe – 7 821,80 zł, materiały ogrodnicze , kwiaty- 1 614,00 zł, opony do samochodu służbowego – 1 040,00 zł, artykuły budowlane – 1 678,00, materiały elektryczne i hydrauliczne – 688,09 zł, oraz pozostałe materiały i wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu 2131,43 zł. Dostęp do portalu internetowego i serwisu prawnego – 7 666,73 zł,

Na zakup energii wydatkowano kwotę 9 594,32 zł.

Na usługi remontowe w I półroczu 2014 r. wydatkowano kwotę 38 311,67 zł, co stanowi 83,78 % planu. Wydatki poniesiono na remont samochodu służbowego 26 195,11 zł, oraz remont pomieszczeń i montaż drzwi w budynku urzędu gminy – 12 116,56 zł.
Z zaplanowanej kwoty 150 000,00 zł, na usługi wydatkowano kwotę 57 906,41 zł, co stanowi 38,60 % planu. Najwyższe koszty poniesiono na: konserwację systemów komputerowych, wdrożenie systemu - 24 103,82 zł, usługi pocztowe – 14 413,40 zł, obsługę bankową i opłaty porto 4 322,63 zł, za monitoring 3 247,20 zł, wywóz i użycie kontenera – 2 795,33 zł , wysyłka wiadomości SMS – 904,79 zł, usługa koparko –ładowarką 4 981,50 zł, wykonanie ekspertyzy technicznej – 3 500,00 zł, holowanie samochodu i wycena naprawy – 922,50 zł, wypis z aktu notarialnego – 993,24 zł, pozostałe wydatki to: usługi elektryczne, transportowe, geodezyjne, wykonanie tablic informacyjnych, ogłoszenia prasowe, przegląd samochodu służbowego i autobusu, sporządzenie pełnomocnictwa itp.
Na usługi internetowe została wydatkowana kwota 6 112,36 zł. W I półroczu 2014 roku za rozmowy telefoniczne zapłacono 8 933,46 zł. Dokonano zwrotu kosztów przejazdu dla pracowników, którzy zostali oddelegowani w podróż służbową na kwotę 2 977,48 zł. Zostały opłacone składki do PZU za ubezpieczenie mienia Gminy w kwocie 28 229,07 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 24 000,00 zł.
Na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 5 937,00 zł.
W pierwszym półroczu br. nie poniesiono wydatków na zakupy inwestycyjne, realizacja tych wydatków nastąpi w drugim półroczu 2014 r.
Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:
Plan wydatków związanych z promocją Gminy na 2014 r. wynosi 26 000,00 zł. Na ten cel w I półroczu br. wydatkowano kwotę 14 504,49 zł, tj.55,79 % 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 54 296,68 zł.
Sołtysom zostały wypłacone diety na kwotę 19 800,00 zł, co stanowi 50 % planu.
W rozdziale zostały również zaplanowane wydatki w kwocie 67 822,96 zł, na organizację „I Festiwalu Aktywności Społecznej i Kulturalnej Sołectw Gminy Naruszewo 2014", który odbędzie się w miesiącu wrześniu.

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 526,06 zł, na wypłatę wynagrodzenia za bieżącą aktualizację rejestru wyborców . Wydatkowana kwota stanowi 46,93 % planu.
Rozdział 75113- Wybory do Parlamentu Europejskiego
Otrzymana dotacja celowa w kwocie 12 383 zł, na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego została wykorzystana w 100%.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
W ramach tego działu ewidencjonowane są wydatki związane głównie z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych. 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 ekwiwalentów za udział w akcjach pożarniczych, kosztów utrzymania sprzętu specjalistycznego i strażnic (energia, remonty samochodów oraz zakupu paliwa i itp.).

Na ochronę przeciwpożarową i bezpieczeństwo publiczne w I półroczu 2014 roku wydatkowano 47 820,32 zł. Poniesione wydatki stanowią 53,13 % planu.

Do największych wydatków należy zaliczyć: paliwo do samochodów strażackich za kwotę 5 925,33 zł, części samochodowe, akumulatory – 7 529,83 zł, mundury, buty, hełmy – 12 041,26 zł. Zakupiono agregat prądotwórczy – 2 024,00 zł, łańcuchy antypoślizgowe – 1 374,32 zł, wypłacono wynagrodzenie dla kierowców samochodów strażackich na kwotę 3 294,64 zł, opłacono rachunki za energię elektryczną na kwotę 4 594,81 zł, badania techniczne samochodów i sprzętu przeciw pożarowego- 2 594,96 zł, badania profilaktyczne strażaków – 690,00 zł, prenumeraty – 1 110,00 zł, naprawa i przegląd samochodów – 3 034,51 zł, przegląd narzędzi hydraulicznych – 393,60 zł, monitoring strażnic – 1 722,00 zł. Pozostałe wydatki to zakup artykułów ppoż., oraz inne drobne usługi.

Gmina Naruszewo przekazała kwotę 10 000,00 zł, na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie „Budowy Komendy Powiatowej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Płońsku, ul. Sienkiewicza".

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 14 174,65 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

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

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.

Na planowane 5 216 693,76 zł, wydatkowano 2 462 779,58 zł, co stanowi 47,21% planu.

Wydatki kształtują się następująco:

Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie w wysokości 80 781,10 zł, co stanowi 47,80 % planu.

Na stypendia motywacyjne dla dzieci ze szczególnymi osiągnięciami wydatkowano kwotę 6400,00 zł, wynagrodzenia dla nauczycieli- 1 445 585,19 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 236 886,39 zł. Wszystkie szkoły odprowadziły należne składki ZUS i składki na Fundusz Pracy, łącznie na kwotę 330 954,38 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia szkoły wydatkowały kwotę 100 955,32 zł. Wydatki obejmują miedzy innymi zakup opału – 60 836,29 zł, zakup środków czystości- 7 624,39 zł, meble szkolne i wyposażenie – 9 581,91 zł, artykuły biurowe, druki, publikacje, programy komputerowe, tonery- 13522,88 zł, materiały elektryczne i malarskie – 7 148,18 zł, oraz inne zakupy niezbędne do funkcjonowania szkoły.

Na pomoce naukowe i edukacyjne została wydatkowana kwota 2 360,80 zł, na zakup energii elektrycznej szkoły wydatkowały kwotę 46 790,97 zł, co stanowi 46,70 % planu. Dokonano remontu na kwotę 12 083,00 zł, dotyczy on remontu sal lekcyjnych w ZS w Nacpolsku oraz SP w Krysku. Główne remonty dyrektorzy poszczególnych szkół planują w II półroczu br. (w czasie wakacji).

Na zakup usług szkoły wydatkowały kwotę 40 896,75 zł, co stanowi 50,18% planu. Wydatki poniesione zostały miedzy innymi na: wywóz odpadów komunalnych- 15 209,71 zł, koszty usług bankowych i pocztowych – 3 665,41 zł, abonament za monitoring – 2 066,40 zł, usługa transportowa– 2 160,50 zł, usługi elektryczne – 787,20 zł, zabezpieczenie dachu – 3 690,00 zł, usługi informatyczne – 3 092,42 zł, naprawa sprzętu i wyposażenia – 3 017,65 zł, wycinka

drzew – 1 230,00 zł, okresowa kontrola przewodów kominowych – 492,00 zł, oraz inne usługi związane z bieżącym utrzymaniem szkół.
Wszystkie szkoły korzystają z usług sieci Internet i usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, na ten cel została wydatkowana kwota 4 389,36 zł. Pracownicy oddelegowani w podróż służbową otrzymali zwrot kosztów podróży łącznie na kwotę 4 150,00 zł.
Dyrektorzy szkół dokonali odpisu na zakładowy fundusz socjalny w wysokości 145 576,32 zł, co stanowi 92,97 % planu. Na szkolenia pracowników w I półroczu br. nie poniesiono wydatków.
W budżecie zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 100 000,00 zł, z przeznaczeniem na 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 2014 roku została wydatkowana kwota 236 216,99 zł, co stanowi 53,78 % 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 175 000,00 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 94 699,05 zł, co stanowi 54,11 % planu. 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 20 559,76 zł, co stanowi 27,41 % planu. W I półroczu br. z budżetu gminy przekazana została dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie gminy na kwotę 74 139,29 zł, co stanowi 74,14 % planu.

Rozdział 80110 - Gimnazja
Na terenie Gminy Naruszewo działają dwa gimnazja, na których działalność w I półroczu 2014 roku wydatkowano 808 420,72 zł, co stanowi 52,55 % planu.
W kwocie wydatkowanej znaczną część stanowią wydatki związane z płacami i pochodne od wynagrodzeń tj. kwotę 714 808,02 zł.
Na stypendia dla uczniów została wydatkowana kwota – 3 800,00 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę – 407,90 zł, jak również odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 52 350,00 zł, co stanowi 85,58% planu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół
Wydatki poniesione na dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Naruszewo w I półroczu 2014 roku wynoszą 214 472,44 zł.
Na płace i pochodne dla zatrudnionych pracowników wydatkowano kwotę 76 936,89 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano kwotę 21 624,76 zł, wydatki dotyczą zakupu paliwa do autobusu gminnego, olejów i drobnych części do napraw. Na zakup usług została wydatkowana kwota 112 695,72 zł, co stanowi 37,57 % planu. Poniesione wydatki dotyczą opłat za najem autobusów z PKS do dowozu dzieci do szkół oraz na refundacji kosztów dojazdu dzieci niepełnosprawnych.
Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 008,31 zł, co stanowi 97,04 % planu. Pozostałe wydatki to opłaty za telefon – 206,76 zł.

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Ogółem w I półroczu br. wydatkowano kwotę 199 650,54 zł, co stanowi 54,03 % planu. Środki zostały wydatkowane głównie na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 181 807,33 zł, zakup materiałów i wyposażenia 5 840,86 zł, zakup usług- 1 935,85 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę 652,94 zł, na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 3 390,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 740,36 zł, co stanowi 98,76 % planu. Pracownikom odbywającym podróże służbowe zwrócono koszty przejazdu na kwotę 1 263,20 zł.

Rozdział 80146- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w I półroczu 2014 roku wydatkowano kwotę 15 800,68 zł, co stanowi 29,80 % planu.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność.

Z planowanych wydatków w kwocie 451 427,22 zł, w I półroczu została wydatkowana kwota 164 747,23 zł, co stanowi 36,49 % planu. Na wypłatę świadczenia socjalnego dla emerytów, rencistów nauczycieli, wydatkowano kwotę 33 492,95 zł, co stanowi 81,91% planu. W omawianym okresie sprawozdawczym na realizację projektu pn. „Bądź twórczy - obserwuj, odkrywaj, działaj" została wydatkowana kwota 131 254,28 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W I półroczu 2014 roku na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii wydatkowano kwotę 52 971,33 zł, tj. 57,58 %, 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 udział w posiedzeniach Komisji, rozpatrującej sprawy osób zgłoszonych na leczenie odwykowe oraz przeprowadzenie rozmów o charakterze motywacyjno – interwencyjnym z osobami zgłoszonymi i ich rodzinami.

Dział 852 – Opieka społeczna

Plan wydatków na 2014 rok wynosi 3 751 145,30 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 1 862 511,44 zł, co stanowi 49,65 % planu.

W omawianym okresie sprawozdawczym wydatki na pomoc społeczną przedstawiały się następująco:

Rozdział 85212

Na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 1 000 602,95 zł, w tym:

- zasiłki rodzinne 364 973,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka - 15 000,00 zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 11 079,70 zł,
- samotnego wychowywania dziecka – 20 710,00 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 15 640,00 zł,
- podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 21 860,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 56 880,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 133 569,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 80 000,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 6 240,00 zł,

- zasiłki dla opiekunów – 11 596,10 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 30 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 182 254,67 zł,
- odsetki od zasiłków dla opiekunów – 530,74.

Na wypłatę składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze wydatkowano kwotę 14 634,86 zł.

Koszty obsługi świadczeń i funduszu alimentacyjnego wyniosły 35 993,88 zł, w tym: ze środków własnych gminy – 2 841,20 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 21 330,00 zł, wydatkowano 11 376,19 zł, w tym: za 31 osób pobierających zasiłek stały opłacane były składki na ubezpieczenie zdrowotne (6353,07 zł.), oraz za 13 osób otrzymujących świadczenie pielęgnacyjne (3 697,20 zł.).

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – w ramach rozdziału zostały wypłacone dodatki energetyczne na kwotę 132,51 zł, przysługujące odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej czyli osobie pobierającej dodatek mieszkaniowy. Z tej formy pomocy w pierwszym półroczu br. korzystały dwie rodziny.

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. W I półroczu br. została na ten cel wydatkowana kwota 2 880,00 zł.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

W ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w I półroczu br. wypłacono dodatkowe świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 23 600,00 zł. Osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne z tytułu opieki nad niepełnosprawnym dzieckiem wypłacono dodatkowo po 200 zł, miesięcznie.

Pozostałe wydatki w kwocie 708,00 zł, to koszty obsługi wypłaconych świadczeń (3% dotacji).

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

- zasiłki stałe wypłacono dla 33 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 80 196,13 zł, w tym: dotacja celowa- 78 865,83 zł,
- *zasiłki okresowe*, z tej formy pomocy skorzystało 7 rodzin będących w trudnej sytuacji materialnej ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę lub inwalidztwo na łączną kwotę 4 257,50 zł,
- *realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania"* wydatkowano - 135 303,72 zł, w tym dotacja celowa 81 968,39 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 233 dzieci ze 123 rodzin oraz jedna osoba dorosła. Koszt dożywiania wyniósł 74 122 zł, w tym 53 838 zł to dotacja celowa.
- zasiłek celowy na zakup posiłku otrzymały 102 rodzin na łączną kwotę 54 300,00 zł, w tym dotacja celowa 22 930,00 zł.
- pomoc w formie posiłku nie wymagająca przeprowadzenia wywiadu środowiskowego tj. dożywianie dzieci wskazanych przez dyrektorów szkół w ramach 20%, (bez wydawania decyzji administracyjnych) – z tej formy pomocy skorzystało 23 dzieci na kwotę 6 882,00 zł, w tym dotacja 5 201,00 zł.

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

- świadczenia celowe – zasiłki na zakup żywności, odzieży, obuwia, pokrycia kosztów leczenia, zakup opału. Tę formę pomocy otrzymało 232 rodziny na kwotę 122 440,00 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 72 615,00 zł,
- sprawienie pogrzebu – dwom osobom, które nie posiadały ubezpieczenia, nie posiadały bliskiej rodziny, która mogłaby pokryć koszty pogrzebu został sprawiony pogrzeb. Łączny koszt wyniósł 6 030,00 zł,
- zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego – z tej formy pomocy w pierwszym półroczu br. skorzystała jedna rodzina. Kwota udzielonej pomocy - 1 000,00 zł.
- odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – za 8 osób (w tym jedno dziecko) , którym niemożliwe było zapewnienie opieki w miejscu zamieszkania ponoszona była częściowa odpłatność za DPS. Łączna kwota tej formy pomocy – 124 554,61 zł.
- odpłatność za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo wychowawczej – za czworo dzieci z terenu gminy zostały pokryte koszty pobytu w domu dziecka łącznie na kwotę 45 751,03 zł,
- w I półroczu br. jedno dziecko zostało umieszczone w rodzinie zastępczej. Z tego tytułu zostały poniesione wydatki w kwocie 1 780,65 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe : plan 43 000,00 zł. Z tej formy pomocy skorzystało 18 rodzin . Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła w I półroczu 2014 roku 14 350,15 zł.

Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu br. wydatkowano 287 548,00 zł. Środki rozdysponowano w następujący sposób:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 146 500,40 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 250,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 22 080,04 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 38 897,03 zł,
- składki na Fundusz Pracy- 4 972,04 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 60 679,50 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 2 312,90 zł,
- zakup usług pozostałych – 4 083,68 zł,
- podróże służbowe - 265,70 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz socjalny – 6 344,79 zł,
- szkolenia pracowników - 150,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1 011,92 zł,

W roku 2014 po raz siódmy realizowany jest projekt pt. „Program aktywizacji społeczno zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Na realizację projektu w I półroczu br. wydatkowano kwotę 30 559,18 zł. W bieżącym roku w projekcie uczestniczy 13 osób, którzy mają możliwość podniesienia swoich kwalifikacji. Ponadto ze środków projektu zatrudniony jest pracownik socjalny.

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 31 070,00 zł, w tym 20 069,00 zł, to środki pochodzące z dotacji celowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:

W roku 2014 na wydatki związane z gospodarką odpadami została zaplanowana kwota 520 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 194 738,40 zł, na wydatki związane z odbieraniem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych co daje wskaźnik wykonania na poziomie 37,45 %. Niski wskaźnik wykonania wydatków spowodowany jest wzrostem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami w drugim półroczu 2014 roku.

Rozdział 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Na zakup i utrzymanie zieleni na terenie gminy w I półroczu br. poniesiono wydatki w kwocie 1 348,79 zł, co stanowi 26,98 % planu. Znaczna część wydatków na zakup krzewów, drzewek i sadzonek planowana jest na II półrocze br.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie w pierwszym półroczu br. poniesione zostały wydatki w kwocie 13 190,75 zł, co daje wskaźnik wykonania 52,76 %.

Rozdział 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg:

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 98 056,35 zł, co stanowi 67,62 % planu natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 41 738,66 zł, tj. 43,93 % planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale zostały zaplanowane wydatki na zakup wyposażenia do świetlicy w Radzyminie na kwotę 34 700,00 zł, w tym kwota 22 500,00 zł, to dofinansowanie środkami UE. W I półroczu na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 20 563,50 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 4 596,99 zł, dotyczą kosztów utrzymania pozostałych świetlic na terenie gminy.

Rozdział 92116- Biblioteki:

Została przekazana dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie na kwotę 105 000,00 zł, co stanowi 50 % planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków w dziale Kultura fizyczna na 2014 rok wynosi 439 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 22 740,46 zł, tj. 5,18 % planu.

Rozdział 92601- Obiekty sportowe

W rozdziale zaplanowane zostały wydatki inwestycyjne na:

- budowę ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk oraz modernizację boiska sportowego w Radzyminku na kwotę – 300 000,00 zł.
- stworzenie ogólnodostępnego miejsca aktywności rekreacyjno – społecznej w miejscowości Radzyminek poprzez budowę placu zabaw na kwotę 68 000,00 zł.

Termin realizacji inwestycji planowany jest na II półrocze 2014 roku.

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 20 280,46 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.

Z dochodów budżetu (stanowiących środki UE w kwocie 1 248 180,64 zł.) dokonano spłaty pożyczek otrzymanych w 2013 roku na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1 248 180,64 zł.

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości 1 300 000,00 zł, stanowiącego różnicę między dochodami pomniejszonymi o spłatę pożyczki, a wydatkami są:

1) kredyty w kwocie 800 000,00 zł,
2) nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 200 000,00 zł,
3) wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 300 000,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 133 000,00 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 133 000,00 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek).

Do zobowiązań długoterminowych Gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku należą pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 534 653,40 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 wydatków za I półrocze 2014 r.
1	2	3	4	5	
100		**Rolnictwo i łowiectwo**	**458 644,95**	**458 644,95**	**458 644,95**
	01095	**Pozostała działalność**	**458 644,95**	**458 644,95**	**458 644,95**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	458 644,95		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		945,45	945,45
		Składki na Fundusz Pracy		61,25	61,25
		Wynagrodzenia bezosobowe		5 500,00	5 500,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		1 733,44	1 733,44
		Zakup usług pozostałych		752,90	752,90
		Różne opłaty i składki		449 651,91	449 651,91
750		**Administracja publiczna**	**45 055,00**	**45 055,00**	**23 087,33**
	75011	**Urzędy wojewódzkie**	**45 055,00**	**45 055,00**	**23 087,33**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	45 055,00		
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		34 055,00	16 074,15
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 685,00	2 685,00

		Składki na ubezpieczenia społeczne		6 320,00	2 830,82
		Składki na Fundusz Pracy		901,00	403,43
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 094,00	1 093,93
751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 121,00**	**1 121,00**	**526,06**
	75101	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**1 121,00**	**1 121,00**	**526,06**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 121,00		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		162,00	66,82
		Składki na Fundusz Pracy		23,00	9,50
		Wynagrodzenia bezosobowe		936,00	449,74
	75113	**Wybory do Parlamentu Europejskiego**	**12 383,00**	**12 383,00**	**12 383,00**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 383,00		
		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		5 900,00	5 900,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 530,00	2 530,00
		Składki na ubezpieczenia społeczne		434,91	434,91
		Składki na Fundusz Pracy		61,99	61,99
		Wynagrodzenia bezosobowe		760,00	760,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		2 137,99	2 137,99
		Zakup usług pozostałych		558,11	558, 11
852		**Pomoc społeczna**	**1 926 000,00**	**1 926 000,00**	**997 761,75**
	85212	**Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**1 926 000,00**	**1 926 000,00**	**997 761,75**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 926 000,00		
		Świadczenia społeczne		1 832 859,00	949 443,47
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		44 163,17	21 204,57
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 456,83	3 456,83
		Składki na ubezpieczenia społeczne		37 250,00	18 785,59
		Składki na Fundusz Pracy		1 180,00	590,55
		Zakup materiałów i wyposażenia		1 191,00	-
		Zakup usług pozostałych		2 306,07	2 306,07
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 093,93	1 093,93
		Pozostałe odsetki		1 500,00	530,74
		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00	350,00

	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**	**8 300,00**	**8 300,00**	**4 491,00**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 300,00		
		Składki na ubezpieczenie zdrowotne		8 300,00	4 491,00
	85215	**Dodatki mieszkaniowe**	**880,30**	**88030**	**132,51**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	880,30		
		Świadczenia społeczne		863,04	132,51
		Zakup usług pozostałych		17,26	-
	85228	**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**5 100,00**	**5 100,00**	**2 880,00**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 100,00		
		Wynagrodzenia bezosobowe		5 100,00	2 880,00
	85295	**Pozostała działalność**	**38 246,00**	**38 246,00**	**24 308,00**
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	38 246,00		
		Świadczenia społeczne		35 640,00	23 600,00
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		902,48	591,64
		Składki na ubezpieczenia społeczne		155,41	101,87
		Składki na Fundusz Pracy		598,11	14,49
		Zakup materiałów i wyposażenia		950,00	-

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

Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu 2014 roku

Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.
1	2	3
Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk praz modernizacja boiska sportowego w Radzyminku	300 000,00	-

Poprawa jakości zycia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej	1 195 000,00	56 505,00
Wzmocnienie potencjału miejscowości Nacpolsk poprzez budowę boiska do piłki siatkowej	7 000,00	-
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację ul. Wspólnej w miejscowości Nacpolsk	494 815,00	1 107,00
Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk	12 000,00	3 616,00
Budowa studni waryjnej dla SUW Pieścidła	123 000,00	122 580,00
Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	100 000,00	-
Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	20 000,00	-
Przebudowa grogi gminnej w Zaborowie	100 000,00	7 749,00
Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	245 000,00	8 489,50
Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	10 000,00	-
Przebudowa drogi żwirowej w miejscowości Łazęki	227 000,00	4 300,00
Utworzenie punktu informacyjno-promocyjnego Gminy Naruszewo poprzez wyposażenie Urzędu gminy w Naruszewie w ogólnodostępny kiosk multimedialny	14 000,00	-
Zakup zestawów komputerowych	10 000,00	-
Zakup autobusu szkolnego	130 000,00	-
Stworzenie ogólnodostępnego miejsca aktywności rekreacyjno- społecznej w miejscowości Radzyminek poprzez budowę placu zabaw	68 000,00	2 460,00

Z przedstawionego zestawienie wynika niskie wykonanie wydatków majątkowych. Zaistniała sytuacja spowodowana jest terminem realizacji inwestycji, który przypada na drugie półrocze 2014 roku.
W pierwszym półroczu przygotowywane są opracowania projektowe i geodezyjne oraz przeprowadzane są postępowania przetargowe na realizację zadań. W związku z tym wykonanie finansowe zazwyczaj jest jeszcze niewielkie. Stopień zaawansowania finansowego realizacji poszczególnych zadań majątkowych przedstawiony został w powyższej tabeli.

W omawianym okresie sprawozdawczym przekazana została kwota 10 000,00 zł, na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie „Budowy Komendy Powiatowej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Płońsku, ul. Sienkiewicza".

Powiatowi Płońskiemu została przyznana pomoc finansowa w formie dotacji celowej w wysokości 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Samodzielnego Publicznego zespołu Zakładów Opieki zdrowotnej w Płońsku.

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 wiedza o Mazowszu", przekazaliśmy dotację celową do samorządu województwa w kwocie 5 535,56 zł.

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 z tytułu 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 (44,29 %).

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 bieżące realizowane są na poziomie potrzeb w granicach kwot zaplanowanych w budżecie gminy.

Gmina przez całe półrocze posiadała płynność finansową i regulowała terminowo wszystkie swoje zobowiązania pieniężne.

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 48/2014
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 25 sierpnia 2014 r.

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),
   - wynik budżetu JST,
   - 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,
   - przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu,
   - informacje uzupełniające w wybranych rodzajach wydatków budżetowych w tym kwot: wydatków na funkcjonowanie organów JST, wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatków bieżących i majątkowych związanych z limitami na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zawierane są w odrębnym załączniku do uchwały w sprawie WPF, wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne, wydatki majątkowe w formie dotacji.
   - finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy,
   - dane uzupełniające o długu i jego spłacie
   - objaśnienia przyjętych wartości w WPF
2. Wieloletnich przedsięwzięć stanowiących integralną część WPF, które obejmują:
   - wydatki na 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 XXXV/222/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2014-2020.
Na mocy powyższej uchwały Rada Gminy przyjęła również wykaz realizowanych przedsięwzięć w latach 2014-2017. W uchwale zawarto również upoważnienia dla Wójta Gminy między innymi do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz do zaciągania zobowiązań w 2014 roku z tytułu umów, których realizacja w roku

budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

W ciągu I półrocza 2014 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom z poniższych przyczyn :

- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków,
- wprowadzenie po stronie przychodów zmiany wysokości nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych oraz wolnych środków z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu,
- zmiany kwot wydatków na realizację przedsięwzięć,
- zmiany wielkości długu planowanego do zaciągnięcia.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2014 rok są odzwierciedleniem uchwały budżetowej na 2014 rok.

Planowane w wysokości 20 774 890,22 zł, dochody budżetowe w I półroczu 2014 r. wykonane zostały w wysokości 11 779 958,20 zł, co stanowi 56,70 % planu, w tym:

- dochody bieżące - 10 501 564,69 zł, tj. 56,88 % planu,
- dochody majątkowe - 1 278 393,51 zł, tj. 55,29 % planu.

Dochody własne, dotacje i subwencje z budżetu państwa zaplanowano na poziomie aktualnych stanów, środki pozyskiwane z programów unijnych zostały zaplanowane w kwotach określonych w zawartych umowach o dofinansowanie.

Otrzymane w pierwszym półroczu br. dochody majątkowe to głównie refundacja wydatków na projekty realizowane w poprzednim roku z udziałem dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.

Planowane w wysokości 20 826 709,58 zł, wydatki budżetowe w I półroczu 2014 r. zostały zrealizowane w wysokości 9 027 137,88 zł, co stanowi 43,34 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 8 794 795,82 zł, tj. 49,51 % planu,
- wydatki majątkowe - 232 342,06 zł, tj. 7,59 % planu.

Wydatki, zarówno bieżące jak i inwestycyjne zaplanowane zostały w sposób zapewniający odpowiednie funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych.

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych w I półroczu br. 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 30.06.2014 r. przedstawione zostało oraz szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku.

Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową, 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.

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie z uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie wykonanych oraz ze względu na planowane zaciągnięcie pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu UE.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Gmina Naruszewo posiada zobowiązania z tytułu: zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 534 653,40 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.

Inwestycje na lata następne zawierają zadania, których realizacja, bądź kontynuacja kolejnych etapów na dzień dzisiejszy nie jest jeszcze pewna.

Planowane nadwyżki budżetowe , wykazane w latach 2015-2018, przeznaczone są na spłatę rocznych rat kredytów i pożyczek w tych latach.

Realizacja przedsięwzięć

Załącznik do uchwały Przedsięwzięcia zawiera planowane do realizacji zadania inwestycyjne, których termin realizacji wykracza poza rok budżetowy 2014, w podziale na zadania bieżące i majątkowe, określając łączne koszty finansowe i limity na poszczególne lata realizacji.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Zadania bieżące:

1. *Bądź twórczy - obserwuj, odkrywaj i działaj* – okres realizacji projektu 2012-2014 r. W budżecie na rok 2014 zostały zaplanowane wydatki w kwocie 394 366,27 zł, z czego w I półroczu została wydatkowana kwota 131 254,28 zł.
2. *Program aktywizacji społeczno – zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo* – okres realizacji projektu 2012-2014 r. W omawianym okresie sprawozdawczym na realizację tego projektu zostały poniesione wydatki w kwocie 30 559,18 zł, z planowanych na rok 2014 -114 037,85 zł.

Zadania majątkowe:

1. *Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk oraz modernizacja boiska sportowego Radzyminku-* okres realizacji 2013-2014. Zadanie realizowane w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Planowane jest dofinansowanie w ramach dotacji celowej w kwocie 154 957,00 zł, jednak nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych. Na realizację projektu w budżecie roku 2014 zostały zaplanowane wydatki w kwocie 300 000,00 zł.
2. *Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej* – okres realizacji 2013-2014. Został złożony wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" objętego PROW na lata 2007 – 2013, który znajduje się na zatwierdzonej liście operacji, ale ze względu na niewystarczające środki finansowe nie może obecnie uzyskać refundacji. Przedmiotowa operacja oczekuje na dostępność środków finansowych w danym naborze. Planowane jest dofinansowanie w ramach dotacji celowej w kwocie 475 000,00 zł. Na realizację projektu w budżecie roku 2014 zostały zaplanowane wydatki w kwocie 1 195 000,00 zł.
3. *Wzmocnienie potencjału miejscowości Nacpolsk poprzez budowę boiska do piłki siatkowej* – okres realizacji 2014-2015. Został złożony wniosek o przyznanie dofinansowania ze środków budżetu UE, w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju" objętego PROW. W roku 2014 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 7 000,00 zł.
4. *Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację ul. Wspólnej w miejscowości Nacpolsk* – okres realizacji 2013-2014. Zadanie realizowane w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi" objętego Programem Rozwoju

Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Planowane jest dofinansowanie w ramach dotacji celowej w kwocie 212 228,00 zł, jednak nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych. Na realizację projektu w budżecie roku 2014 zostały zaplanowane środki w kwocie 494 815,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1 *Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk* - okres realizacji 2014-2016, w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 12 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji.
2 *Budowa studni awaryjnej dla SUW Pieścidła* - okres realizacji 2013- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 123 000,00 zł. Inwestycja została zakończona w I półroczu br.
3 *Modernizacja kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku* – okres realizacji 2013- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 100 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Realizacja zadania została zaplanowana na drugie półrocze 2014 roku.
4 *Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna* – okres realizacji 2012-2016, na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 20 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.
5 *Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie*, okres realizacji 2013-2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 100 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 2 214,00 zł.
6 *Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo* – okres realizacji 2013-2017, na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 245 000,00 zł. W trakcie realizacji są prace związane z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej.
7 *Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego* – okres realizacji 2014-2015. Na realizację inwestycji w budżecie na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie niezbędnej dokumentacji projektowej. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem na 2014 rok został określony w wysokości 3 095 219,12 zł tj. w wysokości pozwalającej na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz zrealizowanie zadań, których etap kończy się w br.

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. Utrzymanie w dłuższej perspektywie stabilizacji finansowej Gminy wymagać będzie stosowania ograniczeń w zakresie realizacji wydatków bieżących oraz utrzymania stabilnej bazy dochodowej (odpowiedni wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, o których poziomie w przyszłości zdecyduje organ stanowiący). Poprzez racjonalne działania w dalszych okresach, trzeba będzie zachować płynność finansową i bezpieczny poziom zadłużenia, a równocześnie kontynuować i dbać o rozwój Gminy, w szczególności wykorzystując szansę, jaką dają środki unijne w kolejnej perspektywie finansowej.

wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 48/2014
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 26 sierpnia 2014 r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie za I półrocze 2014 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 2014 roku nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Wykonanie planu finansowego biblioteki obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2014 r.

Treść	Plan	Wykonanie
		I półrocze 2014 r.
Stan środków na 01.01.2013 r.	0,00	
Przychody	210 000,00	105 018,41
Dotacje na wydatki bieżące	210 000,00	105 000,00
Dotacje na wydatki inwestycyjne		
Przychody własne		
Pozostałe przychody		18,41
Koszty	210 000,00	102 257,97
Wynagrodzenia i pochodne	178 800,00	88 549,17
Zakup materiałów i energii	24 900,00	11 054,86
Usługi obce	5 400,00	2 653,94
Koszty remontowe		
Wydatki inwestycyjne		
Pozostałe	900,00	
Stan należności i zobowiązań (w tym wymagalnych)	-	-
Stan środków na 30.06.2014 r.	2 760,44	

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska