

ZARZĄDZENIE Nr 50/2013
WÓJTA GMINY NARUSZEWO
z dnia 23 sierpnia 2013 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) 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 2013 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 2013 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.


mgr inż. Beata Pierścińska

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2013 roku

Budżet Gminy Naruszewo na rok 2013 został przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr XXV/155/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku. Przewidywał on osiągnięcie dochodów w wysokości – 19 567 233,18 zł, i wydatków w sumie – 20 970 783,18 zł.

Plan dochodów zmieniano kolejnymi uchwałami Rady Gminy do kwoty 19 879 225,80 zł, natomiast plan wydatków został zmieniony do sumy – 21 602 237,80 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 2013 roku wykonano w kwocie 10 284 212,86 zł, co stanowi 51,73 % planu, z tego:

- 1) dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 10 230 526,04 zł, co stanowi 55,80 % planowanych dochodów bieżących,
- 2) dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 53 686,82 zł, co stanowi 3,48 % planu.

Wydatki budżetu w I półroczu 2013 roku zrealizowano w kwocie 9 073 386,12 zł, co stanowi 42,00 % w stosunku do planu rocznego, z tego :

- 1) wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 8 692 169,65 zł, tj. 48,46 %
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 381 216,47 zł, co stanowi 10,40 % planu.

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych wiąże się z terminem realizacji inwestycji w II półroczu 2013 r.

W roku budżetowym 2013 wartość przypadających do spłaty rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW oraz w BGK (wyrzedzające finansowanie) wynosi 489 414,89 zł, z czego w I półroczu br. spłat dokonano w kwocie 60 000,00 zł, co stanowi 12,26 % planu. Spłata pożyczek odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat. Od udzielonych pożyczek zostały spłacone odsetki w kwocie 11 458,17 zł.

Dokonano zwolnień, ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru oraz obniżenia górnych stawek podatków w kwocie 455 266,00 zł, co stanowi 17,78 % wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto dochody w kwocie 56 473,93 zł, z czego na zadania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w I półroczu 2013 roku wydatkowano kwotę 38 390,73 zł, tj. 67,98 % osiągniętych wpływów.

Łączna kwota długu w/g stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosi 1 072 068,29 zł, co stanowi 5,39 % planowanego wykonania dochodów za 2013 rok.

Wykaz uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy
wprowadzających w I półroczu 2013 roku
zmiany w dochodach i wydatkach budżetu Gminy.

Lp.	TREŚĆ	DOCHODY	WYDATKI
1	Uchwała Budżetowa Gminy Naruszewo na rok 2013 Nr XXV/155/2012 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 28 grudnia 2012 roku	19 567 233,18	20 970 783,18
2	Uchwała Nr XXVI/162/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 31 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 98 805,41	+168 867,73 - 20 062,32
3	Uchwała Nr XXVII/178/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 15 marca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 61 642,74 - 329 662,00	+ 50 042,74 - 88 600,00
4	Uchwała Nr XXVIII/181/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 1 000,00	+ 29 268,00 - 28 268,00
5	Zarządzenie nr 25/2013 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 17 maja 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+455 823,37	+455 832,37
6	Zarządzenie nr 19/2013 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 26 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 27 398,00	+ 34 858,00 - 7 460,00
7	Uchwała Nr XXIX/191/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 28 maja 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 18 170,00 - 220 193,90	+109 821,18 - 371 845,08
8	Uchwała Nr XXX/197/2013 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 14 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2013	+ 199 000,00	+ 229 000,00 - 30 000,00

Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2013 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2013 roku przewiduje realizację dochodów w wysokości 19 879 225,80 zł. Dochody Gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 10 284 212,86 zł, co stanowi 51,73 % planu.

Analiza dochodów gminy za I półrocze 2013 roku przedstawia się w sposób następujący:

DOCHODY BUDŻETU GMINY

TREŚĆ	Roz.	§	PLAN na 2013 r.	WYKONANIE za I półrocze
Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo			1 403 623,21	488 733,19
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		922 719,10	9 250,00
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	4 000,00	9 250,00
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	918 719,10	-
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	01041		18 937,74	18 937,74
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	18 937,74	18 937,74
Pozostała działalność	01095		461 966,37	460 545,45
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		0750	2 000,00	-
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	34 170,00	34 749,08
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	425 796,37	425 796,37
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa			96 072,13	37 865,74
Gospodarka gruntami i nieruch.	70005		96 072,13	37 865,74
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		0470	5 000,00	2 982,56
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	75 948,41	34 697,21
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		0770	20 000,00	-

Pozostałe odsetki		0920	1 072,13	185,97
Dział 750 – Administracja publiczna			139 246,18	77 391,40
Urzędy wojewódzkie	75011		41 353,00	22 266,20
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	10,00	6,20
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.		2010	41 343,00	22 260,00
Urzędy Gmin	75023		97 893,18	55 125,20
Wpływy z różnych opłat		0690	500,00	-
Wpływy z dywidend		0740	73,00	73,00
Pozostałe odsetki		0920	64 320,18	28 342,29
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	8 000,00	8 000,00
Wpływy z różnych dochodów		0970	25 000,00	18 709,91
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2360	10,00	-
Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			1 126,00	564,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101		1 126,00	564,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami.		2010	1 126,00	564,00
Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej			5 626 496,00	2 622 421,31
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75601		3 000,00	1 147,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej		0350	3 000,00	1 147,00
Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	75615		1 765 020,00	900 538,70
Podatek od nieruchomości		0310	1 630 000,00	840 959,70
Podatek rolny		0320	43 000,00	14 420,00
Podatek leśny		0330	60 000,00	30 993,00
Podatek od środków transportowych		0340	30 000,00	14 166,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	2 000,00	-
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	20,00	-

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616		1 920 200,00	884 451,92
Podatek od nieruchomości		0310	180 000,00	99 629,87
Podatek rolny		0320	1 230 000,00	710 145,87
Podatek leśny		0330	8 000,00	8 616,00
Podatek od środków transportowych		0340	35 000,00	18 816,00
Podatek od spadków i darowizn		0360	8 000,00	995,40
Wpływy z opłaty targowej		0430	1 500,00	820,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	400 000,00	60,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych		0500	50 000,00	42 367,95
Odsetki od nieterminowych wpłat		0910	7 700,00	3 000,83
Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	75618		122 000,00	73 769,90
Wpływy z opłaty skarbowej		0410	25 000,00	12 442,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		0460	20 000,00	3 833,84
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		0480	76 000,00	56 473,93
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0490	1 000,00	1 020,13
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	75621		1 816 276,00	762 513,79
Podatek dochodowy od osób fizycznych		0010	1 806 276,00	753 634,00
Podatek dochodowy od osób prawnych		0020	10 000,00	8 879,79
Dział 758 – Różne rozliczenia			9 014 456,00	5 157 298,00
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	75801		5 633 927,00	3 467 032,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	5 633 927,00	3 467 032,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	75807		3 380 529,00	1 690 266,00
Subwencje ogólne z budżetu państwa		2920	3 380 529,00	1 690 266,00
Dział 801- Oświata i wychowanie			496 873,69	487 910,86
Szkoły podstawowe	80101		1 000,00	1 000,00
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0960	1 000,00	1 000,00
Przedszkola	80104		9 000,00	4 371,30
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	9 000,00	4 371,30
Inne formy wychowania przedszkolnego	80106		5 000,00	3 108,48
Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		2310	5 000,00	3 108,48
Pozostała działalność	80195		481 873,69	479 431,08

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	409 592,64	415 880,53
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	72 281,05	63 550,55
Dział 852 – Opieka społeczna			2 414 172,00	1 283 231,08
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212		1 998 000,00	1 007 746,08
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2010	1 978 000,00	998 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2360	20 000,00	9 746,08
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		14 700,00	9 700,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5 900,00	3 700,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	8 800,00	6 000,00
Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214		13 000,00	6 801,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	13 000,00	6 801,00
Zasilki stałe	85216		88 000,00	66 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		2030	88 000,00	66 000,00
Ośrodki pomocy społecznej	85219		103 400,00	55 107,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	103 400,00	55 107,00
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228		5 760,00	2 200,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	5 760,00	2 200,00
Pozostała działalność	85295		191 312,00	135 677,00

Wpływy z różnych dochodów		0970	20 000,00	10 844,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2010	31 312,00	12 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	140 000,00	112 833,00
Dział 853 -Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			98 805,41	98 805,41
Pozostała działalność	85395		98 805,41	98 805,41
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	93 837,54	93 837,54
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	4 967,87	4 967,87
Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza			26 122,00	26 122,00
Pomoc materialna dla uczniów	85415		26 122,00	26 122,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami		2030	26 122,00	26 122,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			10 000,00	3 869,87
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90019		10 000,00	3 869,87
Wpływy z różnych opłat		0690	10 000,00	3 869,87
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			367 233,18	-
Pozostałe zadania w zakresie kultury	92105		367 233,18	-
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	367 233,18	-
Dział 926 – Kultura fizyczna			185 000,00	-
Obiekty sportowe	92601		185 000,00	-
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		6330	185 000,00	-
BUDŻET RAZEM			19 879 225,80	10 284 212,86

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów na 2013 rok w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wynosi 1 403 623,21 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 488 733,19 zł, co stanowi 34,82 % planu .

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

W rozdziale tym zaplanowane mamy dochody na kwotę 922 719,10 zł. Kwota 918 719,10 stanowi planowane 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 m³ na dobę Etap III”. Kwota 4 000,00 zł, to planowane dochody z tytułu dobrowolnych wpłat mieszkańców zainteresowanych budową przydomowych oczyszczalni ścieków. W I półroczu br. z tego tytułu wpłynęły dochody w kwocie 9 250,00 zł.

Rozdział 01041 -Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody stanowiące refundację wydatków związanych z finansowaniem projektu realizowanego w ramach PROW pn. „Remontu strażnicy OSP w celu adaptacji na świetlicę wiejską w miejscowości Żukowo”. W I półroczu br. Gmina otrzymała z tego tytułu dochody w kwocie 18 937,74 zł.

Rozdział 01095- Pozostała działalność:

Z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano dochody na kwotę 2 000,00 zł, powyższe dochody otrzymamy w II półroczu 2013 r.

Z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych w I półroczu uzyskaliśmy dochody w kwocie 34 749,08 zł, co stanowi 101,69 % planu.

Decyzją Wojewody Mazowieckiego Gminie Naruszewo przyznano dotację celową w wysokości 425 796,37 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 96 072,13 zł, dochody wykonane zostały na kwotę 37 865,74 zł, co stanowi 39,41 % planu na 2013 rok.

Z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości otrzymaliśmy wpływy na kwotę 2 982,56 zł.

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 70 000,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 34 697,21 zł, co stanowi 49,57 % 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 185,97 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie: Otrzymana dotacja celowa w kwocie – 22 260,00 zł, stanowi 53,84 % planu na 2013 rok i została wykorzystana na płace pracowników urzędu wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75023- Urzędy gmin:

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody z tytułu: odsetek bankowych od wniesionych lokat terminowych, środki otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy na finansowanie robót publicznych, dochody z tytułu darowizn jak również wpływy z różnych opłat. Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 97 893,18 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 55 125,20 zł, co stanowi 56,31 % planu.

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

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

Otrzymana dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w kwocie 564,00 zł, stanowi 50,09 % planu na 2013 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 I półroczu 2013 r. wyniosły 1 147,00 zł, co stanowi 38,23 % planu.

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

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 1 765 020,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 900 538,70 zł, co stanowi 51,02 % planu. Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób prawnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 840 959,70 zł, tj. 51,59 % planu,
- podatek rolny – 14 420,00 zł, tj. 33,53 % planu
- podatek leśny – 30 993,00 zł, tj. 51,65 % planu,
- podatek od środków transportowych – 14 166,00 zł, tj. 47,22 % planu,

Dokonano: obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 42 156,00 zł, zwolnienia w podatku od nieruchomości na kwotę 55 054,00 zł, zwolnienia w podatku od środków transportowych na kwotę 1 380,00 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 1 920 200,00 zł. Zrealizowano dochody na kwotę 884 451,92 zł, co stanowi 46,06 % planu.

Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 99 629,87 zł,
- podatek rolny – 710 145,87 zł,
- podatek leśny – 8 616,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 18 816,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 995,40 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 820,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 42 367,95 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3 000,83 zł.

W rozdziale zostały również zaplanowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Gmina osiągnie dochody z tego tytułu w II półroczu 2013 r.

Dokonano obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 102 163,67 zł. W I półroczu 2013 r. wpłynęło 51 podań w sprawie umorzenia zaległości podatkowych. Na wniosek podatnika dokonano umorzenia zaległości na kwotę 14 250,00 zł. Złożono 9 podań o odroczenie terminu płatności podatku rolnego łącznie na kwotę 4 592,00 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 12 442,00 zł, co stanowi 49,77 % planu,
- wpłaty z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w I półroczu 2013 roku zrealizowano na kwotę 56 473,93 zł, co stanowi 74,31 % planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat w I półroczu wyniosły 1 020,13 zł,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 3 833,84 zł.

Rozdział 75621-Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody państwa:

Ministerstwo Finansów przekazało podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 753 634,00 zł, co stanowi 41,72 % planu.

Urzędy skarbowe przekazały nam należny podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 8 879,79 zł, co stanowi 88,80 % planu.

Ogółem dochody podatkowe w tym rozdziale wykonano na kwotę 762 513,79 zł, co stanowi 41,98 % planu.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody z tego działu stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 5 157 298,00 zł.

w tym:

- część oświatowa - 3 467 032,00 zł,
- część wyrównawcza - 1 690 266,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów w na rok 2013 wynosi 496 873,69 zł, w I półroczu uzyskaliśmy dochody na kwotę 487 910,86 zł, co stanowi 98,20 % planu. Na dochody w tym dziale składają się głównie dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych od innych gmin na dofinansowanie pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolu oraz punkcie przedszkolnym znajdujących się na terenie Gminy Naruszewo. W I półroczu br. z tego tytułu otrzymaliśmy dochody w kwocie 7 479,78 zł, co stanowi 53,43 % planu.

W rozdziale 80195 - Pozostała działalność zostały zaplanowane dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 481 873,69 zł. W I półroczu br. wykonano dochody w kwocie 479 431,08 zł. Pozyskane środki 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. Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 998 000,00 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 9 700,00 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze - 6 801,00 zł,
4. Zasiłki stałe - 66 000,00 zł,
5. Finansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej - 55 107,00 zł,
6. Dożywianie dzieci - 112 833,00 zł,
7. Usługi opiekuńcze - 10 844,00 zł,
8. Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 12 000,00 zł,
9. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 2 200,00 zł,

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów na 2013 rok wynosi 98 805,41 zł. Jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Kwota 98 805,41 zł, zostanie przeznaczona na realizację projektu pn. "Program aktywizacji społeczno – zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo".

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415-Pomoc materialna dla uczniów:

Dochody w tym dziale stanowi otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 26 122,00 zł, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Uzyskaliśmy dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na kwotę 3 869,87 zł, co stanowi 38,69 % planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale zostały ujęte dochody związane z dofinansowaniem zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy świetlicy wiejskiej w Radzyminie w kwocie 367 233,18 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W ramach rozdziału 92601- Obiekty sportowe zostały zaplanowane na rok 2013 dochody w kwocie 185 000,00 zł. Pozyskane środki dotyczą dofinansowania zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy terenowych urządzeń sportowych przy Zespole Szkół w Naruszewie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2013 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 2013 r.	Wykonanie za I półrocze
Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo			2 111 796,37	444 366,37
Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	01010		1 660 000,00	4 700,00
Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	1 700,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	110 000,00	3 000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	918 719,10	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	611 280,90	-
Izby Rolnicze	01030		26 000,00	13 870,00
Wpłaty gminna rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego		2850	26 000,00	13 870,00
Pozostała działalność	01095		425 796,37	425 796,37
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	825,12	825,12
Składki na Fundusz Pracy		4120	83,30	83,30
Wynagrodzenie bezosobowe		4170	4 800,00	4 800,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 901,82	1 901,82
Zakup usług pozostałych		4300	738,71	738,71
Różne opłaty i składki		4430	417 447,42	417 447,42
Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe			2 316,72	2 316,72
Rozwój przedsiębiorczości	15011		2 316,72	2 316,72
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	2 316,72	2 316,72
Dział 600 – Transport i łączność			827 236,08	101 211,10
Drogi publiczne powiatowe	60014		300 000,00	-
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		6300	300 000,00	-
Drogi publiczne gminne	60016		527 236,08	101 211,10
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	290 236,08	28 760,59
Zakup usług remontowych		4270	50 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	117 000,00	70 236,51
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	70 000,00	2 214,00
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa			20 000,00	1 459,46
Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70005		20 000,00	1 459,46

Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	1 459,46
Dział 710 – Działalność usługowa			30 000,00	-
Plany zagospodarowania przestrzennego	71004		30 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	30 000,00	-
Dział 750 – Administracja publiczna			2 650 782,33	1 231 893,19
Urzędy wojewódzkie	75011		55 691,00	29 988,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	31 590,00	15 307,13
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 580,00	2 659,98
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	4 217,00	3 032,19
Składki na Fundusz Pracy		4120	862,00	440,20
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	1 094,00	820,50
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	804,32
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	-
Urzędy Gmin	75023		2 319 733,67	1 040 165,70
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	4 000,00	751,97
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	2 000,00	-
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 300 000,00	546 202,03
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	95 000,00	90 496,66
Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne		4100	55 000,00	20 051,35
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	210 000,00	106 964,32
Składki na Fundusz Pracy		4120	34 000,00	11 593,65
Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		4140	30 000,00	12 823,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	10 000,00	8 600,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	169 733,67	97 349,86
Zakup energii		4260	30 000,00	5 325,15
Zakup usług remontowych		4270	90 000,00	10 757,95
Zakup usług zdrowotnych		4280	5 000,00	320,00
Zakup usług pozostałych		4300	162 000,00	60 073,42
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	14 000,00	5 895,18
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	3 000,00	1 256,86
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	15 000,00	8 084,30
Podróże służbowe krajowe		4410	3 000,00	974,40
Różne opłaty i składki		4430	30 000,00	27 065,60
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	30 000,00	22 500,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	10 000,00	3 080,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	10 000,00	-
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6060	8 000,00	-

Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75075		24 000,00	5 366,70
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	10 000,00	4 127,28
Zakup usług pozostałych		4300	14 000,00	1 845,00
Pozostała działalność	75095		187 705,66	126 690,89
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	39 600,00	19 800,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	100 000,00	68 182,22
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	10 000,00	6 903,46
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	15 000,00	12 753,37
Składki na fundusz pracy		4120	2 700,00	1 646,18
Zakup usług pozostałych		4300	3 000,00	990,01
Różne opłaty i składki		4430	13 268,00	13 268,00
Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień		6630	4 137,66	4 137,66
Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			1 126,00	563,87
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	75101		1 126,00	563,87
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	145,00	80,69
Składki na fundusz pracy		4120	24,00	11,58
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	957,00	471,60
Dział 752 - Obrona narodowa			500,00	-
Pozostałe wydatki obronne	75212		500,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	500,00	-
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			119 000,00	45 791,78
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		104 000,00	35 791,78
Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		3030	10 000,00	480,00
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	900,00	-
Składki na Fundusz Pracy		4120	100,00	-

Wynagrodzenia bezosobowe		4170	4 000,00	1 500,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	64 000,00	19 693,57
Zakup energii		4260	8 000,00	3 801,88
Zakup usług remontowych		4270	3 000,00	-
Zakup usług zdrowotnych		4280	4 000,00	1 050,00
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	9 266,33
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			60 000,00	11 458,17
Obsługa pap. wart., kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	75702		60 000,00	11 458,17
Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		8110	60 000,00	11 458,17
Dział 758 – Różne rozliczenia			89 790,00	-
Rezerwy ogólne i celowe	75818		89 790,00	-
Rezerwy		4810	89 790,00	-
Dział 801 – Oświata i wychowanie			9 430 427,71	4 719 506,07
Szkoły podstawowe	80101		5 718 848,00	2 860 364,64
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń		3020	197 000,00	95 550,08
Stypendia dla uczniów		3240	5 800,00	4 240,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	3 565 748,00	1 682 634,21
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	271 900,00	271 592,98
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	705 000,00	339 827,27
Składki na Fundusz Pracy		4120	92 000,00	39 957,84
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	27 400,00	2 356,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	340 600,00	165 259,95
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	13 100,00	3 350,04
Zakup energii		4260	125 000,00	64 147,68
Zakup usług remontowych		4270	34 900,00	1 200,00
Zakup usług zdrowotnych		4280	8 400,00	115,00
Zakup usług pozostałych		4300	97 000,00	37 636,93
Zakup usług dostępu do sieci Internet		4350	4 400,00	889,13
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	8 000,00	4 153,84
Podróże służbowe krajowe		4410	8 400,00	2 475,10
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	189 800,00	144 978,59
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	4 400,00	400,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6050	20 000,00	-
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103		487 614,00	253 650,31
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	26 700,00	12 691,50
Wynagrodzenia osobowe		4010	332 714,00	159 568,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	26 100,00	25 747,79
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	64 200,00	33 588,96
Składki na Fundusz Pracy		4120	9 700,00	4 194,55
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	-
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	23 200,00	17 859,51
Przedszkola	80104		139 000,00	83 437,38
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2540	79 000,00	43 324,14

Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	60 000,00	40 113,24
Inne formy wychowania przedszkolnego			76 000,00	38 377,04
Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		2540	55 000,00	30 696,24
Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących		2900	21 000,00	7 680,80
Gimnazja	80110		1 540 724,00	765 545,38
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	72 000,00	35 178,90
Stypendia dla uczniów		3240	3 000,00	3 000,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	1 065 324,00	484 303,95
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	83 900,00	83 824,90
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	205 100,00	101 137,03
Składki na Fundusz Pracy		4120	27 000,00	12 641,05
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	12 000,00	-
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4240	6 600,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	4 000,00	-
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	1 800,00	459,55
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	60 000,00	45 000,00
Dowożenie uczniów do szkół	80113		531 100,00	238 714,22
Wynagrodzenia osobowe		4010	115 000,00	54 358,72
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	9 200,00	8 606,74
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	23 000,00	11 405,16
Składki na Fundusz Pracy		4120	3 000,00	1 190,48
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	9 000,00	4 783,25
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	60 000,00	28 252,89
Zakup usług remontowych		4270	8 000,00	-
Zakup usług zdrowotnych		4280	300,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	300 000,00	126 886,20
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		4360	500,00	222,47
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	3 100,00	3 008,31
Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół	80114		340 700,00	167 260,32
Wynagrodzenia osobowe		4010	233 800,00	110 842,95
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	19 900,00	18 016,87
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	44 000,00	23 439,64
Składki na Fundusz Pracy		4120	5 000,00	2 340,67
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	2 000,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	12 000,00	3 124,55
Zakup usług remontowych		4270	1 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	2 443,51
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 000,00	768,97
Podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	552,80
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	5 000,00	4 740,36
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3 000,00	990,00
Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	80146		59 821,00	13 497,17
Zakup usług pozostałych		4300	59 821,00	13 497,17
Pozostała działalność	80195		536 620,71	298 659,61

Składki na ubezpieczenia społeczne		4117	37 344,18	11 145,55
Składki na ubezpieczenia społeczne		4119	6 590,34	1 370,10
Składki na Fundusz Pracy		4127	5 350,49	1 603,44
Składki na Fundusz Pracy		4129	944,21	167,21
Wynagrodzenia bezosobowe		4177	100 551,58	100 141,89
Wynagrodzenia bezosobowe		4179	17 744,20	12 770,38
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	51 977,50	51 613,66
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	9 172,50	897,00
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4247	28 135,00	18 636,63
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4249	9 535,02	-
Zakup energii		4267	3 652,45	-
Zakup energii		4269	644,24	-
Zakup usług pozostałych		4307	180 541,70	49 212,00
Zakup usług pozostałych		4309	31 860,30	2 468,26
Podróże służbowe krajowe		4417	2 040,00	-
Podróże służbowe krajowe		4419	360,00	-
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	50 177,00	48 633,49
Dział 851 – Ochrona zdrowia			78 000,00	38 390,73
Zwalczanie narkomanii	85153		2 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154		76 000,00	38 390,73
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	360,00	205,74
Składki na Fundusz Pracy		4120	35,00	14,70
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	36 000,00	17 872,52
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 250,00	1 244,95
Zakup usług pozostałych		4300	36 355,00	19 052,82
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	2 000,00	-
Dział 852 – Opieka społeczna			3 541 200,30	1 806 496,03
Placówki opiekuńczo - wychowawcze	85201		48 000,00	24 558,56
Zakup usług pozostałych		4300	48 000,00	24 558,56
Domy pomocy społecznej	85202		184 000,00	90 825,23
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		4330	184 000,00	90 825,23
Rodziny zastępcze	85204		10 000,00	710,32
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	710,32
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85205		1 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	1 000,00	-
Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	85212		1 983 000,00	999 148,17
Świadczenia społeczne		3110	1 891 160,00	955 444,40
Wynagrodzenia osobowe		4010	41 500,00	19 473,68
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	3 400,00	3 335,60
Składki na ubezpieczenia społeczne		4110	35 300,00	14 312,06
Składki na Fundusz Pracy		4120	1 150,00	558,82
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	2 850,00	156,50
Zakup usług pozostałych		4300	5 240,00	4 143,18
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4440	1 200,00	1 093,93
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	1 200,00	630,00
Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia	85213		17 180,00	10 050,27

rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej				
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4130	17 180,00	10 050,27
Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214		231 408,30	137 911,26
Świadczenia społeczne		3110	231 408,30	137 911,26
Dodatki mieszkaniowe	85215		43 000,00	21 191,04
Świadczenia społeczne		3110	43 000,00	21 191,04
Zasilki stałe	85216		115 000,00	73 642,92
		3110	115 000,00	73 642,92
Ośrodki Pomocy Społecznej	85219		636 540,00	293 951,55
Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		3020	750,00	250,00
Wynagrodzenia osobowe		4010	313 000,00	136 006,84
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4040	25 920,00	24 404,46
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	83 800,00	40 864,50
Składki na Fundusz Pracy		4120	12 010,00	5 508,68
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	147 200,00	68 040,00
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	21 000,00	3 746,70
Zakup usług pozostałych		4300	18 400,00	6 294,37
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		4370	2 500,00	806,35
Podróże służbowe krajowe		4410	2 000,00	844,86
Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych		4440	6 960,00	6 344,79
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4700	3 000,00	840,00
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228		5 760,00	2 160,00
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	5 760,00	2 160,00
Pozostała działalność	85295		265 400,00	152 028,71
Świadczenia społeczne		3110	265 400,00	152 028,71
Wynagrodzenia osobowe		4010	762,10	265,72
Składki na ubezpieczenie społeczne		4110	131,23	45,77
Składki na Fundusz Pracy		4120	18,67	6,51
Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			110 397,11	20 911,29
Pozostała działalność	85395		110 397,11	20 911,29

Świadczenia społeczne		3119	11 358,71	870,00
Wynagrodzenia osobowe		4017	41 451,21	15 670,39
Wynagrodzenia osobowe		4019	2 194,48	829,61
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4047	2 317,36	-
Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4049	122,68	-
Składki na ubezpieczenie społeczne		4117	7 540,08	2 698,44
Składki na ubezpieczenie społeczne		4119	399,18	142,86
Składki na Fundusz Pracy		4127	1 074,09	383,95
Składki na Fundusz Pracy		4129	56,86	20,33
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4137	1 139,66	90,43
Składki na ubezpieczenie zdrowotne		4139	60,34	4,79
Zakup materiałów i wyposażenia		4217	267,50	15,19
Zakup materiałów i wyposażenia		4219	147,15	0,80
Zakup usług pozostałych		4307	40 047,64	175,22
Zakup usług pozostałych		4309	2 220,17	9,28
Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza			33 332,00	32 520,00
Pomoc materialna dla uczniów	85415		33 332,00	32 520,00
Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		2910	210,00	210,00
Stypendia dla uczniów		3240	33 122,00	32 310,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			639 600,00	131 442,31
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001		10 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	-
Gospodarka odpadami	90002		373 000,00	579,00
Zakup usług pozostałych		4300	370 000,00	-
Różne opłaty i składki		4430	3 000,00	579,00
Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	90004		5 000,00	452,91
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	3 000,00	452,91
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015		220 000,00	118 521,88

Zakup energii		4260	135 000,00	77 185,43
Zakup usług pozostałych		4300	85 000,00	41 336,45
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90019		10 000,00	-
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	5 000,00	-
Zakup usług pozostałych		4300	5 000,00	-
Pozostała działalność	90095		21 600,00	11 888,52
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	1 600,00	147,84
Zakup usług pozostałych		4300	20 000,00	11 740,68
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		10 000,00	86,10
Zakup usług pozostałych		4300	10 000,00	86,10
Biblioteki	92116		200 000,00	110 000,00
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury		2480	200 000,00	110 000,00
Dział 926 – Kultura fizyczna			1 281 000,00	44 003,84
Obiekty sportowe	92601		1 225 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	329 462,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	895 538,00	-
Zadania w zakresie kultury fizycznej	92605		56 000,00	44 003,84
Wynagrodzenia bezosobowe		4170	18 000,00	9 904,20
Zakup materiałów i wyposażenia		4210	6 000,00	5 311,54
Zakup usług pozostałych		4300	2 000,00	-
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6057	16 630,00	16 554,28
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6059	13 370,00	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 20 000,00 zł, w I półroczu 2013 roku poniesiono wydatki w kwocie 1 700,00 zł, co stanowi 8,5 % planu.

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 1 640 000,00 zł, w tym: na budowę indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo o wydajności do 5 m³ na dobę zaplanowano wydatki w kwocie 1 530 000,00 zł, na budowę studni awaryjnej dla SUW Pieścidla zaplanowano kwotę 100 000,00 zł, natomiast kwota 10 000,00 zł, zostanie przeznaczona na przygotowanie dokumentacji związanej z przebudową stacji uzdatniania wody w miejscowości Potry. W I półroczu br. na wydatki inwestycyjne w tym dziale została wydatkowana kwota 3000,00 zł, na projekt robót geologicznych. Termin realizacji inwestycji planowany jest w II półroczu 2013 roku.

Rozdział 01030-Izby rolnicze:

Przekazano do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 2 % wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 13 870,00 zł, co stanowi 53,35 % planu.

Rozdział 01095- Pozostała działalność:

Plan wydatków wynosi 425 796,37 zł, z czego w I półroczu 2013 roku wydatkowano 100 % planu. Poniesione wydatki to zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 417 447,42 zł, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę- 8 348,95 zł.

Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe

W rozdziale 15011 - Rozwój przedsiębiorczości została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 2 316,72 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 2013 rok wynosi 827 236,08 zł. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 101 211,10 zł, co stanowi 12,23 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z terminu realizacji zadań związanych z utrzymaniem dróg (żwirowanie, równanie). W roku 2013 Gmina nie realizuje zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg gminnych, tylko przygotowywana jest dokumentacja geodezyjna i projektowa pod nowe zadania na przyszłe lata, na ten cel zaplanowano wydatki w kwocie 70 000,00 zł. W I półroczu br. została wykonana mapa do celów projektowych drogi gminnej w Zaborowie.

Z budżetu Gminy na rok 2013 została przyznana pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Płońskiego w wysokości 300 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi Nr 3065W Wola Krysk – Naruszewo – Kozarzewo”. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu po otrzymaniu noty księgowej od Powiatu.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne wydatki poniesiono między innymi na: zakup paliwa, oleje – 7 499,77 zł, części zamienne do ciągnika, kosiarki- 1 703,82 zł. zakupiono wiaty przystankowe na kwotę 19 557,00 zł.

Na profilowanie dróg została wydatkowana kwota 13 044,15 zł, na odśnieżanie wydatkowano 29 808,08 zł, pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dróg, wykonaniem dokumentacji związanej z remontem dróg oraz utrzymaniem rowów itp. -27 383,18 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale Gospodarka gruntami plan wydatków na 2013 rok wynosi 20 000,00 zł, z czego w I półroczu br. została wydatkowana kwota 1 459,46 zł, co stanowi 7,30 % planu. Wydatki poniesiono na: dokonano opłat za ogłoszenia, opłat za czynności notarialne, wypisy z rejestru gruntów, rozbiórka budynku.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego:

Wydatki w kwocie 30 000,00 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 2013 rok w dziale administracja publiczna wynosił 2 650 782,33 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 1 231 893,19 zł, co stanowi 46,47 % 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 2013 roku została przyznana dotacja celową w kwocie 41 343,00 zł, z czego w I półroczu wydatkowano kwotę 22 260,00 zł, co stanowi 53,84 % planu.

Rozdział 75022-Rady gmin:

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano kwotę 36 000,00 zł, co stanowi 50 % planu. Na zakup materiałów związanych z obsługą Rady Gminy wydatkowano kwotę 804,32 zł. Łącznie wykonano wydatki na kwotę 36 804,32 zł, co stanowi 47,18 % planu.

Rozdział 75023 Urzędy gmin:

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale to 2 319 733,67 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 1 040 165,70 zł, co stanowi 44,84 % planu.

Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników urzędu została wydatkowana kwota 546 202,03 zł, co stanowi 42,02 % planu.

Pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 90 496,66 zł. Sołtysom wypłacono prowizję za zbiórkę podatków w kwocie 20 051,35 zł, co stanowi 36,46 % planu. Zostały zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy na kwotę 118 557,97 zł. Gmina dokonała wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 12 823,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i o dzieło) w I półroczu br. została wydatkowana kwota 8 600,00 zł.

Z planowanych 169 733,67 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 97 349,86 zł, co stanowi 57,35 % planu. Do najwyższych wydatków należy

zaliczyć: paliwo i części zamienne do samochodu służbowego -9 875,37 zł, węgiel - ekogroszek - 18 053,08 zł, materiały biurowe, druki - 12 316,44 zł, środki czystości- 4 292,61 zł, prenumeraty, publikacje- 5 147,51 zł, art. spożywcze - 1 191,57 zł, tonery, tusze i akcesoria komputerowe - 8 556,25 zł, meble, wyposażenie - 21 450,22 zł, komputer 3 280,00 zł, materiały ogrodnicze , kwiaty- 2 189,48 zł, certyfikaty kwalifikowane - 2 437,86 zł, licencje systemu - 1 298,88 zł, kostka brukowa i łaty heblowane - 3 655,40 zł, pozostałe wydatki dotyczą zakupu wody, materiały elektryczne, hydrauliczne oraz inne materiały i wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu.

Na zakup energii wydatkowano kwotę 5 325,15 zł.

Na usługi remontowe w I półroczu 2013 r. wydatkowano kwotę 10 757,95 zł, co stanowi 11,95 % planu. Wydatki poniesiono na remont schodów zewnętrznych przy budynku urzędu.

Z zaplanowanej kwoty 162000,00 zł, na usługi wydatkowano kwotę 60 073,42 zł, co stanowi 37,08 % planu. Najwyższe koszty poniesiono na: konserwację systemów komputerowych, wdrożenie systemu - 23 919,20 zł, usługi pocztowe - 20 451,05 zł, obsługę bankową i opłaty porto 4 145,42 zł, za monitoring 3 616,20 zł, wywóz i użycie kontenera - 2 437,18 zł , wysyłka wiadomości SMS - 738,00 zł, ocena ofert- 1 230,00 zł, usługa transportowa - 1 337,69 zł, pozostałe wydatki to: usługi hydrauliczne, geodezyjne, wykonanie tablic informacyjnych, ogłoszenia prasowe itp.

Na usługi internetowe została wydatkowana kwota 5 895,18 zł. W I półroczu 2013 roku za rozmowy telefoniczne zapłacono 9 341,16 zł. Dokonano zwrotu kosztów przejazdu dla pracowników, którzy zostali oddelegowani w podróż służbową na kwotę 974,40 zł. Zostały opłacone składki do PZU za ubezpieczenie mienia Gminy w kwocie 27 065,60 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 22 500,00 zł.

Na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 3 080,00 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:

Plan wydatków związanych z promocją Gminy na 2013 r. wynosi 24 000,00 zł. Na ten cel w I półroczu br. wydatkowano kwotę 5 972,28 zł, tj. 24,88 % 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 89 485,23 zł.

Została opłacona składka członkowska do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania – Przyjazne Mazowsze w kwocie 13 268,00 zł.

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

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

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

Z otrzymanej dotacji celowej wydatkowano kwotę 563,87 zł, na wypłatę wynagrodzenia za bieżącą aktualizację rejestru wyborców . Wydatkowana kwota stanowi 50,08 % planu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

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

W gminie Naruszewo wydatki dotyczą nie tylko wym. wyżej zakresu, lecz również wypłat 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 2013 roku wydatkowano 45 791,78 zł. Poniesione wydatki stanowią 38,48 % planu. Niskie wykonanie planu wydatków spowodowane jest terminem zakupu sprzętu specjalistycznego i umundurowania, który przypada na II półrocze br. Do największych wydatków należy zaliczyć: paliwo do samochodów strażackich za kwotę 7 598,77 zł, części samochodowe – 2 364,10 zł, mundury, buty, hełmy – 7 058,47 zł, wypłacono wynagrodzenie dla kierowców samochodów strażackich na kwotę 1 500,00 zł, opłacono rachunki za energię elektryczną na kwotę 3 801,88 zł, badania techniczne samochodów i sprzętu przeciwpożarowego- 2 495,96 zł, badania profilaktyczne strażaków – 1 050,00 zł, prenumeraty – 900,00 zł, szkolenia – 3 226,00 zł, naprawa autopompy – 5 719,50 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 zadań inwestycyjnych.

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 11 458,17 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

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

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.

Na planowane 5 718 848,00 zł, wydatkowano 2 860 364,64 zł, co stanowi 50,02% planu.

Wydatki kształtują się następująco:

Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie w wysokości 95 550,08 zł, co stanowi 48,50 % planu.

Na stypendia motywacyjne dla dzieci ze szczególnymi osiągnięciami wydatkowano kwotę 4 240,00 zł, wynagrodzenia dla nauczycieli- 1 682 634,21 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 271 592,98 zł. Wszystkie szkoły odprowadziły należne składki ZUS i składki na Fundusz Pracy, łącznie na kwotę 379 785,11 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia szkoły wydatkowały kwotę 165 259,95 zł. Wydatki obejmują między innymi zakup opału – 110 202,57 zł, zakup środków czystości- 9 362,52 zł, meble szkolne i wyposażenie – 21 173,16 zł, artykuły biurowe, druki, publikacje, programy komputerowe, tonery- 12 822,77 zł, oraz inne zakupu niezbędne do funkcjonowania szkoły.

Ponadto szkoły zakupiły inne niezbędne do funkcjonowania wyposażenie oraz materiały. Na pomoce naukowe i edukacyjne została wydatkowana kwota 3 350,04 zł, na zakup energii elektrycznej szkoły wydatkowały kwotę 64 147,68 zł, co stanowi 51,32 % planu. Dokonano remontu na kwotę 1 200,00 zł, dotyczy on remontu pomieszczenia magazynowego w ZS w Nacpolsku. Główne remonty dyrektorzy poszczególnych szkół planują w II półroczu br. (w czasie wakacji).

Na zakup usług szkoły wydatkowały kwotę 37 636,93 zł, co stanowi 38,80% planu. Wydatki poniesione zostały między innymi na: wywóz odpadów komunalnych- 13 694,77 zł, koszty usług bankowych- 2 390,51 zł, abonament za monitoring - 2 583,00 zł, odśnieżanie dachu na budynku szkoły(SP w Krysku), usługa transportowa- 2 608,41 zł, (ZS w Nacpolsku i ZS w Naruszewie), wykonanie pomiarów elektrycznych i sprawdzenie techniczne instalacji – 2 460,00 zł, (ZS w Naruszewie), usługi informatyczne – 1 488,55 zł, usługi hydrauliczne – 1 461,88 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 5 042,97 zł. Pracownicy oddelegowani w podróż służbową otrzymali zwrot kosztów podróży łącznie na kwotę 2 475,10 zł.

Dyrektorzy szkół dokonali odpisu na zakładowy fundusz socjalny w wysokości 144 978,59 zł, co stanowi 76,71 % planu. Na szkolenia pracowników w I półroczu br. nie poniesiono wydatków.

W budżecie zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 20 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji związanej z budową kotłowni przy SP w Radzyminku.

Rozdział 80103– Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki w tym rozdziale to głównie wynagrodzenia dla nauczycieli , którzy prowadzą oddziały przedszkolne we wszystkich szkołach na terenie Gminy. Na ten cel w I półroczu 2013 roku została wydatkowana kwota 253 650,31 zł, co stanowi 52,02 % 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 139 000,00 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 83 437,38 zł, co stanowi 60,03 % 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 40 113,24 zł, co stanowi 66,85 % planu. W I półroczu br. z budżetu gminy przekazana została dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie gminy na kwotę 43 324,14 zł, co stanowi 54,84 % planu.

Rozdział 80106- Inne formy wychowania przedszkolnego - w rozdziale zostały zaplanowane wydatki dla niepublicznych punktów przedszkolnych, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy. Na ten cel w omawianym okresie sprawozdawczym została wydatkowana kwota 38 377,04 zł, co stanowi 50,50 % planu.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Na terenie Gminy Naruszewo działają dwa gimnazja, na których działalność w I półroczu 2013 roku wydatkowano 765 545,38 zł, co stanowi 49,69 % planu.

W kwocie wydatkowanej znaczną część stanowią wydatki związane z płacami i pochodne od wynagrodzeń tj. kwotę 717 085,83 zł.

Na stypendia dla uczniów została wydatkowana kwota – 3 000,00 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę – 459,55 zł, jak również odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 45 000,00 zł, co stanowi 75% planu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki poniesione na dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Naruszewo w I półroczu 2013 roku wynoszą 238 714,22 zł.

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

Na płace i pochodne dla zatrudnionych pracowników wydatkowano kwotę 80 344,35 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano kwotę 28 252,89 zł, wydatki dotyczą zakupu paliwa do autobusu gminnego, olejów i drobnych części do napraw. Na zakup usług została wydatkowana kwota 126 886,20 zł, co stanowi 42,30 % 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 – 222,47 zł.

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Ogółem w I półroczu 2013 roku wydatkowano kwotę 167 260,32 zł, co stanowi 49,09 % planu. Środki zostały wydatkowane głównie na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 154 640,13 zł, zakup materiałów i wyposażenia 3 124,55 zł, zakup usług- 2 443,51 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę 768,97 zł, na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 990,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 740,36 zł, co stanowi 94,81 % planu. Pracownikom odbywającym podróże służbowe zwrócono koszty przejazdu na kwotę 552,80 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność.

Z planowanych wydatków w kwocie 536 620,71 zł, w I półroczu została wydatkowana kwota 298 659,61 zł, co stanowi 55,66 % planu. Na wypłatę świadczenia socjalnego dla emerytów, rencistów nauczycieli, wydatkowano kwotę 48 633,49 zł, co stanowi 96,92% planu. W omawianym okresie sprawozdawczym na realizację projektu pn. „Bądź twórczy - obserwuj, odkrywaj, działaj” została wydatkowana kwota 250 026,12 zł.

Rozdział 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w I półroczu 2013 roku wydatkowano kwotę 13 497,17 zł, co stanowi 22,56 % planu.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W I półroczu 2013 roku na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii wydatkowano kwotę 38 390,73 zł, tj. 49,22 %, planu.

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

Dział 852 – Opieka społeczna –

Plan wydatków na 2013 rok wynosi 3 541 200,30 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 1806 496,03 zł, co stanowi 51,01 % planu.

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

Rozdział 85212

Na wypłatę **świadczeń rodzinnych** wydatkowano kwotę 999 148,17 zł, w tym:

- zasiłki rodzinne 377 910,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka - 13 000,00 zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 20 134,70 zł,
- samotnego wychowywania dziecka – 23 260,00 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 18 880,00 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego – 0,00
- podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 20 060,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 60 160,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 134 487,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 81 145,70 zł,
- dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego – 10 800,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 23 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 172 760 zł,

Na wypłatę składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze wydatkowano kwotę 10 384,31 zł.

Koszty obsługi świadczeń i wdrożenia funduszu alimentacyjnego wyniosły 33 319,46 zł, w tym: ze środków własnych gminy – 1 903,18 zł.

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej : plan 17 180,00 zł, wydatkowano 10 050,27 zł, w tym: za 26 osób otrzymujących zasiłek stały (6353,07 zł.), oraz 14 osób otrzymujących świadczenia rodzinne a nie

podlegających ubezpieczeniu z innego tytułu odprowadzone były składki na ubezpieczenie zdrowotne (3 697,20 zł.).

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 2 160,00 zł.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

W ramach rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w I półroczu br. wypłacono dodatkowe świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 10 800,00 zł. Osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne z tytułu opieki nad niepełnosprawnym dzieckiem wypłacono dodatkowo po 200 zł, miesięcznie. Pozostałe wydatki w kwocie 118,00 zł, to koszty obsługi wypłaconych świadczeń (3% dotacji).

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

- Zasiłki stałe wypłacono dla 30 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 73 642,92 zł, w tym: dotacja celowa- 65 973,90 zł.
- *Zasiłki okresowe*, z tej formy pomocy skorzystało 9 rodzin będących w trudnej sytuacji materialnej ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę lub inwalidztwo na łączną kwotę 5 376,28 zł,
- *Realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”* wydatkowano - 141 428,71 zł, w tym dotacja celowa 112 649,64 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 221 dzieci ze 120 rodzin oraz jedna osoba dorosła przebywająca w schronisku dla bezdomnych , za którą opłacane jest całodzienne wyżywienie. Koszt dożywiania wyniósł 77 662,64 zł, w tym 59 444,64 zł to dotacja celowa.
- Zasiłek celowy na zakup posiłku otrzymało 112 rodzin na łączną kwotę 54 260,00 zł, w tym dotacja celowa 45 370,00 zł.
- Dożywianie dzieci wskazanych przez dyrektorów szkół w ramach 20%, (bez wydawania decyzji administracyjnych) – z tej formy pomocy skorzystało 29 dzieci na kwotę 9 506,07 zł, w tym dotacja 7 835,00 zł.

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

- świadczenia celowe – zasiłki na zakup żywności, odzieży, obuwia, pokrycia kosztów leczenia, zakup opału. Tę formę pomocy otrzymało 298 rodzin na kwotę 121 630,96 zł,
- usługi opiekuńcze dla osób starszych i samotnych, które nie są w stanie poradzić sobie z wykonywaniem podstawowych czynności dnia codziennego. Pomocą usługową objęto 15 osób w różnym zakresie godzinowym. Koszt świadczonych usług opiekuńczych wyniósł 81 423,54 zł,

- Sprawienie pogrzebu – trzem osobom, które nie posiadały ubezpieczenia, nie posiadały bliskiej rodziny, która mogłaby pokryć koszty pogrzebu został sprawiony pogrzeb. Łączny koszt wyniósł 7 997,02 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 – 90 825,23 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 24 558,56 zł,
- W I półroczu br. jedno dziecko zostało umieszczone w rodzinie zastępczej. Z tego tytułu zostały poniesione wydatki w kwocie 710,32 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe : plan 43 000,00 zł. Z tej formy pomocy skorzystały 22 rodziny . Łączna kwota wypłaconych dodatków wyniosła w I półroczu 2013 roku 21 191,04 zł, co stanowi 49,28 % planu.

Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu br. wydatkowano 293 951,55 zł. Środki rozdysponowano w następujący sposób:

- Wynagrodzenia osobowe pracowników – 136 006,84 zł,
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 24 404,46 zł,
- Składki na ubezpieczenia społeczne – 40 864,50 zł,
- Składki na Fundusz Pracy- 5 508,68 zł,
- Wynagrodzenia bezosobowe – 68 040,00 zł,
- Zakup materiałów i wyposażenia - 3 746,70 zł,
- Zakup usług pozostałych – 6 294,37 zł,
- Podróże służbowe - 844,86 zł,
- Odpisy na zakładowy fundusz socjalny – 6 344,79 zł,
- Szkolenia pracowników - 840,00 zł,
- Usługi telekomunikacyjne – 806,35 zł,

W roku 2013 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 20 911,29 zł. W ramach tego projektu 11 osób ma 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 32 310,00 zł, w tym 26 122,00 zł, to środki pochodzące z dotacji celowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:

W roku 2013 na wydatki związane z gospodarką odpadami została zaplanowana kwota 373 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 579,00 zł, na opłatę za korzystanie ze środowiska. Od II półrocza br. Gmina będzie ponosiła wydatki związane z odbieraniem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych.

Rozdział 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Na zakup i utrzymanie zieleni na terenie gminy w I półroczu br. poniesiono wydatki w kwocie 452,91 zł.

Rozdział 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg:

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

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 77 185,43 zł, co stanowi 57,17 % planu natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 41 336,45 zł, tj. 48,63 % planu.

Rozdział 90095- Pozostała działalność:

Plan wydatków wynosi 21 600,00 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 11 888,52 zł, co stanowi 55,04 % planu. Wydatki poniesiono na odławianie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105- Pozostałe zadania w zakresie kultury

W budżecie zostały zaplanowane wydatki na budowę świetlicy wiejskiej w Radzyminie. W I półroczu poniesiono wydatki w kwocie 330 759,99 zł, co stanowi 95,53 % planu.

Rozdział 92116- Biblioteki:

Została przekazana dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie na kwotę 110 000,00 zł, co stanowi 55 % planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków w dziale Kultura fizyczna na 2013 rok wynosi 1 281 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 44 003,84 zł, tj. 3,43 % planu.

Na zadanie inwestycyjne dotyczące budowy boiska sportowego w Naruszewie zaplanowano wydatki w kwocie 1 225 000,00 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków na ten cel. Termin realizacji inwestycji planowany jest na II półrocze 2013 r.

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 44 003,84 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. W ramach zadań inwestycyjnych zostały poniesione wydatki związane z zagospodarowaniem terenu przestrzeni publicznej w centrum Naruszewa służące celom rekreacyjno – wypoczynkowym w kwocie 28 788,10 zł.

Z dochodów budżetu (stanowiących środki UE w kwocie 334 414,89 zł.) planowana jest spłata pożyczki otrzymanej w latach 2012-2013 na sfinansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 334 414,89 zł.

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości 2 057 426,89 zł, stanowiącego różnicę między dochodami pomniejszonymi o spłatę pożyczki, a wydatkami są:

- 1) pożyczki w kwocie 757 426,89 zł,
- 2) nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 1 100 000,00 zł,
- 3) wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 200 000,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 155 000,00 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 155 000,00 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek).

Do zobowiązań długoterminowych Gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku należą:

- 1) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 737 653,40 zł,
- 2) kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 334 414,89 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 2013 r.
1	2	3	4	5	
010		Rolnictwo i łowiectwo	425 796,37	425 796,37	425 796,37
	01095	Pozostała działalność	425 796,37	425 796,37	425 796,37
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	425 796,37		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		825,12	825,12
		Składki na Fundusz Pracy		83,30	83,30
		Wynagrodzenia bezosobowe		4 800,00	4 800,00
		Zakup materiałów i wyposażenia		1 901,82	1 901,82
		Zakup usług pozostałych		738,71	738,71
		Różne opłaty i składki		417 447,42	417 447,42
750		Administracja publiczna	41 343,00	41 343,00	22 260,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	41 343,00	41 343,00	22 260,00
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 343,00		
		Wynagrodzenia osobowe pracowników		31 590,00	15 307,13
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 580,00	2 659,98
		Składki na ubezpieczenia społeczne		4 217,00	3 032,19
		Składki na Fundusz Pracy		862,00	440,20
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 094,00	820,50
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 126,00	1 126,00	563,87
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 126,00	1 126,00	563,87
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 126,00		
		Składki na ubezpieczenia społeczne		145,00	80,69
		Składki na Fundusz Pracy		24,00	11,58
		Wynagrodzenia bezosobowe		957,00	471,60
852		Pomoc społeczna	2 020 972,00	2 020 972,00	1 014 020,19
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 978 000,00	1 978 000,00	997 244,99

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 978 000,00		
	Świadczenia społeczne		1 891 160,00	955 444,40
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		41 500,00	19 473,68
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 400,00	3 335,60
	Składki na ubezpieczenia społeczne		35 300,00	14 312,06
	Składki na Fundusz Pracy		1 150,00	558,82
	Zakup materiałów i wyposażenia		850,00	156,50
	Zakup usług pozostałych		2 240,00	2 240,00
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 200,00	1 093,93
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 200,00	630,00
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	5 900,00	5 900,00	3 697,20
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 900,00		
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		5 900,00	3 697,20
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5 760,00	5 760,00	2 160,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 760,00		
	Wynagrodzenia bezosobowe		5 760,00	2 160,00
85295	Pozostała działalność	31 312,00	31 312,00	10 918,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 312,00		
	Świadczenia społeczne		30 400,00	10 600,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników		762,10	265,72
	Składki na ubezpieczenia społeczne		131,23	45,77
	Składki na Fundusz Pracy		18,67	6,51

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

**Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych wydatków majątkowych
w I półroczu 2013 roku**

Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wydatków na 2013 r.	Wykonanie
1	2	3
Budowa indywidualnych, przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo o wydajności do 5 m ³ na dobę Etap III	1 530 000,00	
Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowości Krysk i Nacpolsk oraz modernizacja boiska sportowego w Radzyminku	10 000,00	
Odnowa miejscowości Radzymin poprzez budowę świetlicy wiejskiej	346 233,18	330 759,99
Odnowa miejscowości Naruszewo poprzez budowę zespołu boisk i urządzeń lekkoatletycznych	1 215 000,00	
Zagospodarowanie terenu przestrzeni publicznej w centrum Naruszewa służące celom rekreacyjno - wypoczynkowym	30 000,00	28 788,10
Budowa studni awaryjnej dla SUW Pieścidla	100 000,00	3 000,00
Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku	20 000,00	
Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna	30 000,00	
Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie	15 000,00	2 214,00
Przebudowa stacji uzdatniania wody w Potyrach	10 000,00	
Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo	25 000,00	
Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego	10 000,00	
Zakup zestawów komputerowych	8 000,00	
Budowa stacji uzdatniania wody w Kębłowicach	10 000,00	-

Z przedstawionego zestawienia wynika bardzo niskie wykonanie wydatków majątkowych. Zaistniała sytuacja spowodowana jest terminem realizacji inwestycji, który przypada na drugie półrocze 2013 roku.

Wnioski końcowe

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

W wielu przypadkach odnotowujemy wskaźnik wykonania powyżej 50 % i co jest istotne, dotyczy to podatków o znaczeniu strategicznym dla gminy, do których należą podatek od nieruchomości, rolny i leśny. Poniżej wymaganych wielkości osiągnięto wpływy w podatku dochodowym od osób fizycznych (41,72 %).


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.


mgr inż. Beata Pierścińska

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Naruszewo, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa
w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych**

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

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

- Dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu JST;
- Wydatki bieżące i wydatki majątkowe budżetu JST (w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia), oraz:
- 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
- Objasnienia 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 XXV/154/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013-2018.

Na mocy powyższej uchwały Rada Gminy przyjęła również wykaz realizowanych przedsięwzięć w latach 2013-2015. W uchwale zawarto również upoważnienia dla

Wójt Gminy między innymi do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz do zaciągania zobowiązań w 2013 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 2013 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 z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu,
- zmiany kwot wydatków na realizację przedsięwzięć,
- zmiany kwoty długu, wynikającej z zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pożyczki z WFOŚiGW.

W dniu 27 marca 2013 roku Uchwałą Rady Gminy dokonano zmian w związku z wprowadzeniem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2013 rok są odzwierciedleniem uchwały budżetowej na 2013 rok.

Planowane w wysokości 19 879 225,80 zł, dochody budżetowe w I półroczu 2013 r. wykonane zostały w wysokości 10 284 212,86 zł, co stanowi 51,73 % planu, w tym:

- dochody bieżące - 10 230 526,04 zł, tj. 55,80 % planu,
- dochody majątkowe - 53 686,82 zł, tj. 3,48 % planu.

Planowane w wysokości 21 602 237,80 zł, wydatki budżetowe w I półroczu 2013 r. zostały zrealizowane w wysokości 9 073 386,12 zł, co stanowi 42,00 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 8 692 169,65 zł, tj. 48,46 % planu,
- wydatki majątkowe - 381 216,47zł, tj. 10,40 % planu.

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

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

Wykonanie poszczególnych wielkości budżetu gminy na 30.06.2013 r. przedstawione zostało oraz szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 roku.

Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 1 057 087,83 zł, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków.

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

Po wprowadzeniu zmian dochodów i wydatków uległy zmianie wskaźniki zadłużenia Gminy, które zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową przyjętą Uchwałą Rady Gminy w Naruszewie Nr XXX/196/2013 z dnia 14 czerwca 2013 r. przedstawiają się następująco :

Rok	Wskaźnik zadłużenia ogółem w stosunku do planowanych dochodów w %	Łączna kwota spłaty w stosunku do planowanych dochodów w %	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty w %
2013	4,50	2,76	10,52
2014	2,31	2,64	8,29
2015	1,28	1,15	7,45
2016	0,64	0,67	5,77
2017	0,26	0,39	7,54
2018	0,00	0,27	7,50

W stosunku do wyjściowej prognozy zadłużenie uległo zmniejszeniu z 7,49 % na 4,50 % w stosunku do dochodów planowanych.

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

Na dzień 30 czerwca 2013 roku Gmina Naruszewo posiada zobowiązania z tytułu:

- 1) zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 737 653,40 zł. Oprocentowanie pożyczek ustalone jest na poziomie 0,3-0,5 stopy redyskonta weksli i nie mniej niż 3,5% w stosunku rocznym,
- 2) pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 334 414,89 zł. Oprocentowanie pożyczki, jest równe iloczynowi wskaźnika 0,25 i stopy rentowności 52-tygodniowych bonów skarbowych, z ostatniego przetargu przeprowadzonego w miesiącu poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy.

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

Spłata pożyczki zaciągniętej w BGK na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 334 414,89 zł, nastąpi pod warunkiem uzyskania refundacji środków finansowych.

Planowana kwota długu na dzień 30.06.2013 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek na 31 grudnia 2013 roku wyniesie 894 115,40 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy Naruszewo zgodnie z art. 170 s.u.f.p. wynosi 4,50% (przy dopuszczalnym wskaźniku 60%).

Realizacja przedsięwzięć

Załącznik do uchwały Przedsięwzięcia zawiera planowane do realizacji zadania inwestycyjne, których termin realizacji wykracza poza rok budżetowy 2013, 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 2013 zostały zaplanowane wydatki w kwocie 481 873,69 zł, z czego w I półroczu została wydatkowana kwota 250 026,12 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 20 911,29 zł, z planowanych na rok 2013 -110 397,11 zł.

Zadania majątkowe:

1. Odbudowa miejscowości Radzymin poprzez budowę świetlicy wiejskiej – okres realizacji 2010-2013, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 346 233,18 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 330 759,99 zł. Budowa świetlicy została zakończona.
2. Odnowa miejscowości Naruszewo poprzez budowę zespołu boisk i urządzeń lekkoatletycznych – okres realizacji 2010- 2013, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 1 215 000,00 zł. W I półroczu nie poniesiono wydatków w związku z realizacją tej inwestycji. Przedsięwzięcie jest w trakcie realizacji, przewidywane zakończenie w II półroczu 2013 r.
3. Budowa indywidualnych, przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Naruszewo o wydajności do 5 m³ na dobę - ETAP III – okres realizacji 2011-2013, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 1 530 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Rozstrzygnięty został przetarg i podpisana jest umowa z wykonawcą – termin realizacji przypada na II półrocze 2013 r.
4. Budowa ogólnodostępnych placów zabaw w miejscowościach Krysk i Nacpolsk oraz modernizacja boiska sportowego Radzyminku- okres realizacji 2012-2014, na realizację projektu w budżecie roku 2013 zostały zaplanowane wydatki kwocie 10 000,00 zł, na przygotowanie dokumentacji. Realizacja zadania została zaplanowana na 2014 rok.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

- 1 Budowa kotłowni przy Szkole Podstawowej w Radzyminku – okres realizacji 2012- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 20 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Realizacja zadania została zaplanowana na 2014 rok.

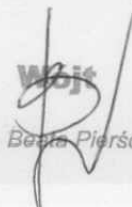
- 2 Budowa stacji uzdatniania wody w Potyrach- okres realizacji 2013- 2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.
- 3 Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna – okres realizacji 2012-2015, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 30 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków. Obecnie w trakcie realizacji są prace związane z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej. Realizacja zadania została zaplanowana na 2015 rok.
- 4 Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie, okres realizacji 2013-2014, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 15 000,00 zł, na przygotowanie dokumentacji. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 2 214,00 zł.
- 5 Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo – okres realizacji 2011-2015, na realizację inwestycji w budżecie na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 25 000,00 zł. W I półroczu br. nie poniesiono wydatków. W trakcie realizacji są prace związane z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej.

Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem na 2012 rok został określony w wysokości 3 803 503,98 zł tj. w wysokości pozwalającej na opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej oraz zrealizowanie zadań, których etap kończy się w br.

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

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

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


mgr inż. Beata Pierścińska

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie
za I półrocze 2013 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 2013 roku nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Wykonanie planu finansowego biblioteki obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2013 r.

Treść	Plan	Wykonanie
		I półrocze 2013 r.
Stan środków na 01.01.2013 r.		0,00
Przychody	200 000,00	110 014,02
Dotacje na wydatki bieżące	200 000,00	110 000,00
Dotacje na wydatki inwestycyjne		
Przychody własne		
Pozostałe przychody		14,02
Koszty	200 000,00	95 259,67
Wynagrodzenia i pochodne	164 450,00	81 212,24
Zakup materiałów i energii	22 950,00	10 283,29
Usługi obce	5 200,00	1 357,49
Koszty remontowe	4 000,00	-
Wydatki inwestycyjne	-	-
Pozostałe	3 400,00	2 406,65
Stan należności i zobowiązań (w tym wymagalnych)	-	-
Stan środków na 30.06.2013 r.		14 754,35

mgr inż. Beata Pierścińska