# Z A R Z Ą D Z E N I E Nr 53/2015
## WÓJTA GMINY NARUSZEWO
**z dnia 27 sierpnia 2015 roku**

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

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.885 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XLV/197/2010 Rady Gminy Naruszewo z dnia 16 czerwca 2010 roku Wójt Gminy Naruszewo zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Naruszewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2015 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 2015 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 1
Do zarządzenia Nr 53/2015
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 27 sierpnia 2015 r.

***Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Naruszewo za I półrocze 2015 roku***

Budżet Gminy Naruszewo na rok 2015 został przyjęty uchwałą Rady Gminy Nr II/8/2014 z dnia 15 grudnia 2014 roku. Przewidywał on osiągnięcie dochodów w kwocie – 18 880 378,43 zł, i wydatków w kwocie – 18 500 000,00 zł.

Plan dochodów zmieniano kolejnymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy do kwoty 19 915 770,03 zł, natomiast plan wydatków został zmieniony do kwoty – 19 535 391,60 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 2015 roku wykonano w kwocie 11 661 132,85 zł, co stanowi 58,55 % planu , z tego:

1) dochody bieżące wykonane zostały na kwotę 10 566 676,35 zł, co stanowi 56,12 % planowanych dochodów bieżących,
2) dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 1 094 456,50 zł, co stanowi 100,70 % planu.

Wydatki budżetu w I półroczu 2015 roku zrealizowano w kwocie 9 842 954,378 zł, co stanowi 50,39 % w stosunku do planu rocznego, z tego :

1) wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 8 911 520,67 zł, tj. 51,47 %
2) wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 931 433,70 zł, co stanowi 41,94 % planu.

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

W roku budżetowym 2015 wartość przypadających do spłaty rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW oraz w BGK (wyprzedzające finansowanie) wynosi 504 378,43 zł, z czego w I półroczu br. spłat dokonano w kwocie 388 378,43 zł, co stanowi 77,00 % planu. Spłata pożyczek odbywa się zgodnie z harmonogramem spłat. Od udzielonych pożyczek zostały spłacone odsetki w kwocie 8 482,48 zł.

Dokonano zwolnień , ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru oraz obniżenia górnych stawek podatków w kwocie 560 409,00 zł, co stanowi 19.78 % wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.

Z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych osiągnięto dochody w kwocie 59 601,92 zł, z czego na zadania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w I półroczu 2015 roku wydatkowano kwotę 41 736,22 zł, tj. 70,02 % osiągniętych wpływów.

Łączna kwota długu w/g stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 351 653,40 zł, co stanowi 1,77 % planowanego wykonania dochodów za 2015 rok.

**Wykaz uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy wprowadzających w I półroczu 2015 roku zmiany w dochodach i wydatkach budżetu Gminy**

| Lp. | TREŚĆ | DOCHODY | WYDATKI |
|---|---|---|---|
| 1 | Uchwała Budżetowa Gminy Naruszewo na rok 2015 Nr II/8/2014 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 15 grudnia 2014 roku | 18 880 378,43 | 18 500 000,00 |
| 2 | Uchwała Nr IV/23/2015 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 21 stycznia 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | + 48 919,00 | - 103 173,39<br>+ 152 092,39 |
| 3 | Zarządzenie nr 9/2015 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 27 lutego 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | - 31 501,00<br>+ 11 300,00 | - 46 896,64<br>+ 26 695,64 |
| 4 | Uchwała Nr V/34/2015 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 31 marca 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | - 62 128,00<br>+ 246 621,58 | - 302 964,42<br>+ 487 458,00 |
| 5 | Zarządzenie nr 20/2015 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 29 kwietnia 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | + 497 692,02 | - 643,88<br>+ 498 335,90 |
| 6 | Zarządzenie nr 24/2015 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 05 maja 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | + 7 100,00 | - 348,54<br>+ 7 448,54 |
| 7 | Zarządzenie nr 32/2015 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 19 maja 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | + 5 900,00 | - 1 086,50<br>+ 6 986,50 |
| 8 | Uchwała Nr VI/43/2015 Rady Gminy w Naruszewie z dnia 27 maja 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | + 230 260,00 | + 230 260,00 |
| 9 | Zarządzenie nr 39/2015 Wójta Gminy Naruszewo z dnia 19 maja 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Naruszewo na rok 2015 | - 800,00<br>+ 82 028,00 | - 59 352,59<br>+ 140 580,59 |

## Realizacja dochodów budżetowych za I półrocze 2015 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet , po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2015 roku przewiduje realizację dochodów w wysokości 19 915 770,03 zł. Dochody Gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 11 661 132,85 zł, co stanowi 58,55 % planu. Analiza dochodów gminy za I półrocze 2015 roku przedstawia się w sposób następujący:

## DOCHODY BUDŻETU GMINY

| TREŚĆ | Roz. | § | PLAN na 2015 r. | WYKONANIE za I półrocze 2015 r. | % wykonanie |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** | | | **1 128 797,02** | **1 126 097,02** | **99,76** |
| **Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** | **01010** | | **644 655,00** | **644 655,00** | **100,00** |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | | 6207 | 644 655,00 | 644 655,00 | 100,00 |
| **Pozostała działalność** | **01095** | | **484 142,02** | **481 442,02** | **99,44** |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | | 0750 | 2 700,00 | - | - |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. | | 2010 | 481 442,02 | 481 442,02 | 100,00 |
| **Dział 020 - Leśnictwo** | | | **2 000,00** | **2 100,00** | **105,00** |
| **Gospodarka leśna** | **02001** | | **2 000,00** | **2 100,00** | **105,00** |
| Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | | 0870 | 2 000,00 | 2 100,00 | 105,00 |
| **Dział 600 - Transport i łączność** | | | **150 961,00** | **150 961,00** | **100,00** |
| **Drogi publiczne gminne** | **60016** | | **150 961,00** | **150 961,00** | **100,00** |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | | 6207 | 150 961,00 | 150 961,00 | 100,00 |
| **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa** | | | **186 600,00** | **90 375,36** | **48,43** |
| **Gospodarka gruntami i nieruch.** | **70005** | | **186 600,00** | **90 375,36** | **48,43** |
| Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | | 0470 | 9 400,00 | 10 120,80 | 107,67 |
| 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 | 154 000,00 | 79 145,20 | 51,39 |
| Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | | 0760 | 3 000,00 | - | - |
| Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | | 0770 | 20 000,00 | 1 020,50 | 5,10 |
| Pozostałe odsetki | | 0920 | 200,00 | 88,86 | 44,43 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dział 750 – Administracja publiczna** | | | **238 821,00** | **114 624,52** | **48,00** |
| Urzędy wojewódzkie | **75011** | | **49 329,00** | **26 577,75** | **53,88** |
| Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | | 2360 | 50,00 | 7,75 | 15,50 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. | | 2010 | 49 279,00 | 26 570,00 | 53,92 |
| Urzędy Gmin | **75023** | | **149 373,00** | **47 927,35** | **32,09** |
| Wpływy z różnych opłat | | 0690 | 500,00 | - | - |
| Wpływy z dywidend | | 0740 | 73,00 | - | - |
| Pozostałe odsetki | | 0920 | 70 000,00 | 11 276,66 | 16,11 |
| Wpływy z różnych dochodów | | 0970 | 70 000,00 | 27 850,69 | 39,79 |
| 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 | 8 800,00 | 8 800,00 | 100,00 |
| **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** | **75075** | | **40 119,00** | **40 119,42** | **100,00** |
| Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 | | 2007 | 40 119,00 | 40 119,42 | 100,00 |
| **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | | | **23 622,00** | **23 059,00** | **97,62** |
| **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** | 75101 | | **1 121,00** | **558,00** | **49,78** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. | | 2010 | 1 121,00 | 558,00 | 49,78 |
| **Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** | **75107** | | **22 501,00** | **22 501,00** | **100,00** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. | | 2010 | 22 501,00 | 22 501,00 | 100,00 |
| **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej** | | | **5 850 577,51** | **2 903 242,83** | **49,62** |
| **Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** | **75601** | | **3 000,00** | **454,00** | **15,13** |
| Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | | 0350 | 3 000,00 | 454,00 | 15,13 |
| **Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** | **75615** | | **2 034 324,00** | **996 318,00** | **48,98** |
| Podatek od nieruchomości | | 0310 | 1 943 224,00 | 939 039,00 | 48,32 |
| Podatek rolny | | 0320 | 7 000,00 | 7 152,00 | 102,17 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Podatek leśny | | 0330 | 63 000,00 | 31 956,00 | 50,72 |
| Podatek od środków transportowych | | 0340 | 20 000,00 | 18 069,00 | 90,35 |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych | | 0500 | 1 000,00 | - 107,00 | - |
| Odsetki od nieterminowych wpłat | | 0910 | 100,00 | 209,00 | 209,00 |
| **Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych** | **75616** | | **1 616 384,51** | **896 679,02** | **55,47** |
| Podatek od nieruchomości | | 0310 | 180 000,00 | 114 612,13 | 63,67 |
| Podatek rolny | | 0320 | 1 280 000,00 | 711 102,16 | 55,55 |
| Podatek leśny | | 0330 | 14 000,00 | 10 425,00 | 74,46 |
| Podatek od środków transportowych | | 0340 | 35 000,00 | 24 438,00 | 69,82 |
| Podatek od spadków i darowizn | | 0360 | 13 000,00 | 5 624,71 | 41,36 |
| Wpływy z opłaty targowej | | 0430 | 1 500,00 | 1 080,00 | 72,00 |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych | | 0500 | 87 284,51 | 27 563,65 | 31,58 |
| Odsetki od nieterminowych wpłat | | 0910 | 5 000,00 | 1 833,37 | 36,67 |
| **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** | **75618** | | **131 200,00** | **77 874,00** | **59,36** |
| Wpływy z opłaty skarbowej | | 0410 | 25 000,00 | 13 412,00 | 53,65 |
| Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | | 0460 | 25 200,00 | 3 254,40 | 12,91 |
| Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | | 0480 | 80 000,00 | 59 601,92 | 74,50 |
| Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | | 0490 | 1 000,00 | 1 605,68 | 160,57 |
| **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa** | **75621** | | **2 065 669,00** | **931 917,81** | **45,11** |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych | | 0010 | 2 050 669,00 | 919 982,00 | 44,86 |
| Podatek dochodowy od osób prawnych | | 0020 | 15 000,00 | 11 935,81 | 79,57 |
| **Dział 758 – Różne rozliczenia** | | | **8 921 292,00** | **5 156 742,00** | **57,80** |
| **Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego** | **75801** | | **5 924 460,00** | **3 645 824,00** | **61,54** |
| Subwencje ogólne z budżetu państwa | | 2920 | 5 924 460,00 | 3 645 824,00 | 61,54 |
| **Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin** | **75807** | | **2 971 832,00** | **1 485 918,00** | **50,00** |
| Subwencje ogólne z budżetu państwa | | 2920 | 2 971 832,00 | 1 485 918,00 | 50,00 |
| **Dział 801- Oświata i wychowanie** | | | **239 084,00** | **136 887,96** | **57,26** |
| **Szkoły podstawowe** | **80101** | | **46 798,00** | **32 964,72** | **70,44** |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | | 0750 | 20 000,00 | 7 544,62 | 37,73 |
| Pozostałe odsetki | | 0920 | 1 500,00 | 122,10 | 122,10 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 25 298,00 | 25 298,00 | 100,00 |
| **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** | **80103** | | **147 668,00** | **73 836,00** | **50,00** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | | 2030 | 147 668,00 | 73 836,00 | 50,00 |
| **Przedszkola** | **80104** | | **25 368,00** | **13 038,24** | **51,40** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | | 2030 | 20 368,00 | 10 182,00 | 49,99 |
| Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 2310 | 5 000,00 | 2 856,24 | 57,12 |
| **Gimnazja** | **80110** | | **15 350,00** | **15 350,00** | **100,00** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 15 350,00 | 15 350,00 | 100,00 |
| **Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół** | **80114** | | **3 900,00** | **1 699,,00** | **43,56** |
| 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 | 3 500,00 | 1 684,32 | 48,12 |
| Pozostałe odsetki | | 0920 | 400,00 | 14,68 | 3,67 |
| **Dział 852 – Opieka społeczna** | | | **2 316 994,00** | **1 385 657,31** | **59,80** |
| **Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** | **85212** | | **1 892000,00** | **1 129 428,42** | **59,69** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 1 872 000,00 | 1 114 200,00 | 59,52 |
| Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | | 2360 | 20 000,00 | 15 228,42 | 76,14 |
| **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** | **85213** | | **22 780,00** | **14 700,00** | **64,53** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 9 180,00 | 7 800,00 | 84,97 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | | 2030 | 13 600,00 | 6 900,00 | 50,74 |
| **Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** | **85214** | | **7 000,00** | **4 700,00** | **67,14** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | | 2030 | 7 000,00 | 4 700,00 | 67,14 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Zasiłki stałe** | **85216** | | **99 400,00** | **81 500,00** | **81,99** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) | | 2030 | 99 400,00 | 81 500,00 | 81,99 |
| **Ośrodki pomocy społecznej** | **85219** | | **93 915,00** | **45 009,89** | **47,93** |
| Pozostałe odsetki | | 0920 | 1 500,00 | 32,49 | 32,49 |
| Wpływy z różnych dochodów | | 0970 | 115,00 | 20,40 | 20,40 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami | | 2030 | 92 300,00 | 44 957,00 | 48,71 |
| **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **85228** | | **6 800,00** | **2 900,00** | **42,65** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 6 800,00 | 2 900,00 | 42,65 |
| **Pozostała działalność** | **85295** | | **195 099,00** | **107 419,00** | **55,06** |
| Wpływy z różnych dochodów | | 0970 | 22 828,00 | 9 153,00 | 40,10 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | | 2010 | 271,00 | 266,00 | 98,15 |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami | | 2030 | 172 000,00 | 98 000,00 | 56,98 |
| **Dział 854 -Edukacyjna opieka wychowawcza** | | | **14 550,00** | **14 550,00** | **100,00** |
| **Pomoc materialna dla uczniów** | **85415** | | **14 550,00** | **14 550,00** | **100,00** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań zleconych gminie ustawami | | 2030 | 14 550,00 | 14 550,00 | 100,00 |
| **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | | | **610 000,00** | **294 915,85** | **48,35** |
| **Gospodarka odpadami** | **90002** | | **600 000,00** | **280 052,80** | **46,68** |
| Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | | 0490 | 600 000,00 | 280 052,80 | 46,68 |
| **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** | **90019** | | **10 000,00** | **14 863,05** | **148,63** |
| Wpływy z różnych opłat | | 0690 | 10 000,00 | 14 863,05 | 148,63 |
| **Dział 926 – Kultura fizyczna** | | | **232 471,50** | **261 920,00** | **112,67** |
| **Obiekty sportowe** | **92601** | | **232 471,50** | **261 920,00** | **112,67** |
| Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) | | 6207 | 232 471,50 | 261 920,00 | 112,67 |
| **BUDŻET RAZEM** | | | **19 915 770,03** | **11 661 132,85** | **58,55** |

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów na 2015 rok w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wynosi 1 128 797,02 zł. Dochody zostały wykonane w kwocie 1 126 097,02 zł, co stanowi 99,76 % planu .

*Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi*
W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody na kwotę 644 655,00 zł. Dochody zostały wykonane w 100 % założonego planu. Uzyskane wpływy to dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. „ Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej" (refundacja poniesionych wydatków w roku 2014 oraz w 2015).
*Rozdział 01095- Pozostała działalność:*
Z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich zaplanowano dochody na kwotę 2 700,00 zł, powyższe dochody otrzymamy w drugim półroczu 2015 r.
Decyzją Wojewody Mazowieckiego Gminie Naruszewo przyznano dotację celową w wysokości 481 442,02 zł, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Dział 020 – Leśnictwo
*Rozdział 02001- Gospodarka leśna*
Wpływy z tego tytułu wynoszą 2 100,00 zł, są to dochody jakie gmina uzyskała ze sprzedaży drewna, co daje wskaźnik realizacji planu 105%.

Dział 600 – Transport i łączność
W rozdziale drogi publiczne gminne zostały zaplanowane dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego związanego z rewitalizacją ul. Wspólnej w miejscowości Nacpolsk na kwotę 150 961,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa
*Rozdział 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami:*
Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 186 600,00 zł, dochody wykonane zostały na kwotę 90 375,36 zł, co stanowi 48,43 % planu na 2015 rok.
Z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości otrzymaliśmy wpływy na kwotę 10 120,80 zł. Wyższe wykonanie planu od założonego wynika z faktu dokonania zaległych wpłat z tego tytułu.
Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 154 000,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 79 145,20 zł, co stanowi 51,39 % planu.
Ze sprzedaży składników majątkowych zostały zaplanowane dochody w kwocie 20 000,00 zł.
Z tytułu nieterminowych wpłat czynszu uzyskaliśmy dochody w kwocie 88,86 zł, co daje wykonanie 44,43 %. W budżecie na rok 2015 zostały zaplanowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na kwotę 3 000,00 zł. W I półroczu br. gmina na uzyskała dochodów z tego tytułu.

Dział 750 – Administracja publiczna
*Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie:* Otrzymana dotacja celowa w kwocie – 26 570,00 zł, stanowi 53,92 % planu na 2015 rok i została przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń oraz

pochodnych od wynagrodzeń pracowników urzędu wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej. W rozdziale zostały zaplanowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na kwotę 50,00 zł, dochody zostały zrealizowane w kwocie 7,75 zł, co stanowi 15,50 % planu.

*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, wpływy z różnych opłat. Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 149 373,00 zł. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 47 927,35 zł, co stanowi 32,09 % planu. Uzyskaliśmy również dochody w kwocie 8 800,00 zł, z tytułu refundacji poniesionych wydatków w roku 2014 na „ Utworzenie punktu informacyjno - promocyjnego Gminy Naruszewo poprzez wyposażenie Urzędu Gminy w Naruszewie w ogólnodostępny kiosk multimedialny".

*W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego* zostały zaplanowane dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację „I Festiwalu Aktywności Społecznej i Kulturalnej Sołectw Gminy Naruszewo 2014" w kwocie 40 119,00 zł. (refundacja wydatków poniesionych w 2014 r.).

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

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

Otrzymana dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w kwocie 558,00 zł, stanowi 49,78 % planu na 2015 r. Została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

*Rozdział 75107- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej*

Otrzymana dotacja celowa na przygotowanie i przeprowadzenie wyborców w kwocie 22 501,00 zł, stanowi 100 % planu na 2015 r. Została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

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

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

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2015 r. wyniosły 454,00 zł, co stanowi 15,13 % planu. Opłata ta jest szacowana na podstawie analiz poprzednich okresów. Podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe dlatego też trudno jest zaplanować wysokość dochodów z tego tytułu.

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

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 2 034 324,00 zł, dochody zrealizowano w kwocie 996 318,00 zł, co stanowi 48,98 % planu. Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób prawnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 939 039,00 zł, tj. 48,32 % planu,
- podatek rolny – 7 152,00 zł, tj. 102,17 % planu
- podatek leśny – 31 956,00zł, tj. 50,72 % planu,
- podatek od środków transportowych – 18 069,00 zł, tj. 90,35 % planu,

Dokonano: obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 122 311,00 zł, zwolnienia w podatku od nieruchomości na kwotę 11 746,00 zł, zwolnienia w podatku od środków transportowych na kwotę 690,00 zł, oraz odroczenia terminu płatności na kwotę 217 275,00 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 1 616 384,51 zł. Zrealizowano dochody na kwotę 896 679,02 zł, co stanowi 55,47 % planu.

Szczegółowa realizacja otrzymanych podatków od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 114 612,13 zł,
- podatek rolny – 711 102,16 zł,
- podatek leśny – 10 425,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 24 438,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 5 624,71 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 1 080,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 27 563,65 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 833,37 zł.

Dokonano obniżenia górnych stawek podatków na kwotę 194 788,00 zł. W pierwszym półroczu 2015 roku wpłynęły 52 podania w sprawie umorzenia zaległości podatkowych. Na wniosek podatnika dokonano umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 12 245,00 zł. Złożono 4 podania o odroczenie terminu płatności podatku rolnego na kwotę 1 354,00 zł.

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

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na kwotę 25 000,00 zł. Dochody wykonane wyniosły 13 412,00 zł, co stanowi 53,65 % planu,
- wpłaty z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w pierwszym półroczu 2015 roku zrealizowano na kwotę 59 601,92 zł, co stanowi 74,50 % planu,
- wpływy z innych lokalnych opłat w I półroczu wyniosły 1 605,68 zł,
- wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 3 254,40 zł.

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

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały w wysokości 2 050 669,00 zł, w pierwszym półroczu wpłynęła kwota 919 982,00 zł, co stanowi 44,86 % planu.

Urzędy skarbowe przekazały nam należny podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości 11 935,81 zł, co stanowi 79,57 % planu.

Ogółem dochody podatkowe w tym rozdziale wykonano na kwotę 931 917,81 zł, co daje wskaźnik wykonania 45,11 %.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody z tego działu stanowi subwencja otrzymana z budżetu państwa w kwocie 5 156 742,00 zł, co daje wskaźnik wykonania 57,80 %

w tym:

- część oświatowa - 3 645 824,00 zł, tj. 61,54 % planu,
- część wyrównawcza - 1 485 918,00 zł. tj. 50,00 % planu

Subwencja została zaplanowana na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

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

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan dochodów w na rok 2015 wynosi 239 084,00 zł, w I półroczu uzyskaliśmy dochody na kwotę 136 887,96 zł, co tanowi 57,26 % planu. Na dochody w tym dziale składają się głownie: dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz dotacji na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w kwocie 124 666,00 zł, dochody z tytułu najmu w wysokości 9 228,94 zł, dochody z tytułu odsetek w kwocie 136,78 zł, oraz dochody stanowiące refundację kosztów w kwocie 2 856,24 zł.

Dział 852 – Opieka społeczna

Na dochody w tym dziale złożyły się dochody własne oraz 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 - 1 114 200,00 zł,
2. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 14 700,00 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze - 4 700,00 zł,
4. Zasiłki stałe – 81 500,00 zł,
5. Finansowanie utrzymania ośrodka pomocy społecznej - 44 957,00 zł,
6. Dożywianie dzieci – 98 000,00 zł,
7. Usługi opiekuńcze – 9 153,00 zł,
8. Karta Dużej Rodziny – 266,00 zł,
9. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 2 900,00 zł,
10. Dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego – 15 228,42 zł,
11. Wpływy z różnych dochodów – 20,40 zł,
12. Odsetki – 32,49 zł.

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

*Rozdział 85415-Pomoc materialna dla uczniów:*

Dochody w tym dziale stanowi otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 14 550,00 zł, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*W rozdziale 90002- - Gospodarka odpadami* zostały zaplanowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 600 000,00 zł, z czego w pierwszym półroczu osiągnięto dochody w kwocie 280 052,80 zł, co daje wykonanie 46,68 %.
Uzyskaliśmy dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na kwotę 14 863,05 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

*W ramach rozdziału 92601- Obiekty sportowe* zostały zaplanowane na rok 2015 dochody w kwocie 232 471,50 zł. W pierwszym półroczu 2015 roku wykonano dochody w 112,67 %. Pozyskane środki w kwocie 261 920,00 zł, dotyczą refundacji poniesionych wydatków w 2014 roku na zadanie inwestycyjne dotyczące budowy boiska do piłki siatkowej w Nacpolsku (82 063,00 zł.), budowy placów zabaw w Krysku i Nacpolsku oraz modernizacji boiska w Radzyminku (154 957,00 zł.) oraz budowy placu zabaw w Radzyminku (24 900,00 zł.).

# Realizacja wydatków budżetowych za I półrocze 2015 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet , po uwzględnieniu zmian na dzień 30 czerwca 2015 roku przewiduje realizację wydatków w wysokości 19 535 391,60 zł. Wydatki gminy w I półroczu br. zrealizowano w kwocie 9 842 954,37 zł, co stanowi 50,39 % planu.
Analiza wydatków gminy za I półrocze 2015 roku przedstawia się w sposób następujący:

| Treść | Rozdz. | § | Plan na 2015 r. | Wykonanie za I półrocze 2015 r. | Wykonanie% |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** | | | **1 413 442,02** | **1 341 706,26** | **94,92** |
| **Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** | **01010** | | **905 000,00** | **846 467,24** | **93,53** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 10 000,00 | 9 308,00 | 93,08 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | 50 000,00 | - | - |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6057 | 511 865,39 | 511 865,39 | 100,00 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 333 134,61 | 325 293,85 | 97,65 |
| **Izby Rolnicze** | **01030** | | **27 000,00** | **13 797,00** | **51,10** |
| Wpłaty gminna rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | | 2850 | 27 000,00 | 13 797,00 | 51,10 |
| **Pozostała działalność** | **01095** | | **481 442,02** | **481 442,02** | **100,00** |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 950,40 | 950,40 | 100,00 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 49,00 | 49,00 | 100,00 |
| Wynagrodzenie bezosobowe | | 4170 | 5 500,00 | 5 500,00 | 100,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 250,54 | 250,54 | 100,00 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 2 690,10 | 2 690,10 | 100,00 |
| Różne opłaty i składki | | 4430 | 472 001,98 | 472 001,98 | 100,00 |
| **Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe** | | | **24 468,96** | **9 668,96** | **39,52** |
| **Rozwój przedsiębiorczości** | **15011** | | **9 668,96** | **9 668,96** | **100,00** |
| Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień | | 6630 | 9 668,96 | 9 668,96 | 100,00 |
| **Pozostała działalność** | **15095** | | **14 800,00** | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 14 800,00 | - | - |
| **Dział 600 – Transport i łączność** | | | **1 521 219,00** | **163 280,18** | **10,73** |
| **Drogi publiczne powiatowe** | **60014** | | **122 000,00** | - | - |
| Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | | 6300 | 122 000,00 | - | - |
| **Drogi publiczne gminne** | **60016** | | **1 399 219,00** | **163 280,18** | **11,67** |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 263 119,00 | 83 705,07 | 31,81 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 50 000,00 | 17 527,50 | 35,06 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 150 000,00 | 30 962,06 | 20,64 |
| Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | | 4520 | 100,00 | - | - |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | 892 000,00 | 27 335,55 | 3,06 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 40 000,00 | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6060 | 4 000,00 | 3 750,00 | 93,75 |
| **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa** | | | **36 300,00** | **13 427,33** | **36,99** |
| **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** | **70005** | | **36 300,00** | **13 427,33** | **36,99** |
| Zakup energii | | 4260 | 24 000,00 | 4 755,79 | 19,82 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 10 000,00 | 6 485,67 | 64,86 |
| Opłaty na rzecz budżetu państwa | | 4510 | 2 300,00 | 2 185,87 | 95,04 |
| **Dział 710 – Działalność usługowa** | | | **20 000,00** | **10 400,00** | **52,00** |
| **Plany zagospodarowania przestrzennego** | **71004** | | **20 000,00** | **10 400,00** | **52,00** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 20 000,00 | 10 400,00 | 52,00 |
| **Dział 750 – Administracja publiczna** | | | **2 630 377,19** | **1 411 911,26** | **53,68** |
| **Urzędy wojewódzkie** | **75011** | | **49 279,00** | **26 570,00** | **53,92** |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 37 572,90 | 18 051,27 | 48,04 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 3 283,71 | 3 283,71 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 6 305,40 | 3 618,39 | 57,39 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 1 023,06 | 522,70 | 51,09 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 1 093,93 | 1 093,93 | 100,00 |
| **Rady gmin** | **75022** | | **78 000,00** | **36 840,60** | **47,23** |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 72 000,00 | 35 700,00 | 49,58 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 2 000,00 | 1 140,60 | 57,03 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 4 000,00 | - | - |
| **Urzędy Gmin** | **75023** | | **2 265 074,68** | **1 206 842,33** | **53,28** |
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | | 3020 | 4 000,00 | 2 188,19 | 54,70 |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 1 000,00 | - | - |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 1 255 000,00 | 656 297,24 | 52,29 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 95 000,00 | 94 808,89 | 99,80 |
| Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne | | 4100 | 59 000,00 | 24 475,30 | 41,48 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 230 000,00 | 129 371,97 | 56,25 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 30 000,00 | 10 665,77 | 35,55 |
| Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | | 4140 | 7 356,12 | 455,00 | 6,19 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 20 000,00 | 13 627,98 | 68,14 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 169 185,17 | 90 916,47 | 53,74 |
| Zakup energii | | 4260 | 30 000,00 | 13 833,64 | 46,11 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 25 000,00 | 4 032,50 | 16,13 |
| Zakup usług zdrowotnych | | 4280 | 3 000,00 | 750,00 | 25,00 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 138 562,51 | 76 097,29 | 54,92 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 37 000,00 | 14 477,23 | 39,13 |
| Podróże służbowe krajowe | | 4410 | 9 000,00 | 1 851,82 | 20,58 |
| Różne opłaty i składki | | 4430 | 38 327,00 | 28 541,16 | 69,25 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 35 643,88 | 35 643,88 | 100,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 4700 | 15 000,00 | 8 808,00 | 58,72 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | 10 000,00 | - | - |
| Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 27 000,00 | - | - |
| Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6060 | 26 000,00 | - | - |
| **Promocja jednostek samorządu terytorialnego** | **75075** | | **30 000,00** | **9 321,23** | **31,07** |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 15 000,00 | 4 668,73 | 31,12 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 15 000,00 | 4 652,50 | 31,02 |
| **Pozostała działalność** | **75095** | | **208 023,51** | **132 337,10** | **63,62** |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 39 600,00 | 20 790,00 | 52,50 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 100 000,00 | 59 169,17 | 59,17 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 8 000,00 | 6 371,71 | 79,65 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 20 000,00 | 11 213,36 | 56,07 |
| Składki na fundusz pracy | | 4120 | 4 000,00 | 1 369,35 | 34,23 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 3 000,00 | - | - |
| Różne opłaty i składki | | 4430 | 16 260,00 | 16 260,00 | 100,00 |
| Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | | 6630 | 17 163,51 | 17 163,51 | 100,00 |
| **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | | | **23 622,00** | **23 058,00** | **97,61** |
| **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** | **75101** | | **1 121,00** | **557,00** | **49,69** |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 162,00 | 84,34 | 52,06 |
| Składki na fundusz pracy | | 4120 | 23,00 | 11,40 | 49,57 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 936,00 | 461,26 | 49,28 |
| **Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** | **75107** | | **22 501,00** | **22 501,00** | **100,00** |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 11 800,00 | 11 800,00 | 100,00 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 4 775,00 | 4 775,00 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 846,94 | 846,94 | 100,00 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 103,52 | 103,52 | 100,00 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 1 140,00 | 1 140,00 | 100,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 3 364,96 | 3 364,96 | 100,00 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 470,58 | 470,58 | 100,00 |
| **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | | | **115 000,00** | **48 956,75** | **42,57** |
| **Ochotnicze straże pożarne** | **75412** | | **110 000,00** | **48 956,75** | **44,51** |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 10 000,00 | 5 766,67 | 57,67 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 900,00 | 310,23 | 34,47 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 100,00 | 29,40 | 29,40 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 10 000,00 | 4 100,00 | 41,00 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 45 000,00 | 25 107,55 | 55,79 |
| Zakup energii | | 4260 | 9 000,00 | 5 805,73 | 64,51 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 8 000,00 | - | - |
| Zakup usług zdrowotnych | | 4280 | 7 000,00 | 1 090,00 | 15,57 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 20 000,00 | 6 747,17 | 33,74 |
| **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** | | | **30 000,00** | **8 482,48** | **28,27** |
| **Obsługa pap. wart., kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** | **75702** | | **30 000,00** | **8 482,48** | **28,27** |
| Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | | 8110 | 30 000,00 | 8 482,48 | 28,27 |
| **Dział 758 – Różne rozliczenia** | | | **80 000,00** | - | - |
| **Rezerwy ogólne i celowe** | **75818** | | **80 000,00** | - | - |
| Rezerwy | | 4810 | 80 000,00 | - | - |
| **Dział 801 – Oświata i wychowanie** | | | **8 487 952,31** | **4 131 839,77** | **48,68** |
| **Szkoły podstawowe** | **80101** | | **4 856 245,91** | **2 451 670,84** | **50,48** |
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | | 3020 | 160 837,00 | 78 725,90 | 48,95 |
| Stypendia dla uczniów | | 3240 | 14 500,00 | 7 100,00 | 48,97 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 2 901 796,00 | 1 435 804,29 | 49,48 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 235 026,76 | 235 026,76 | 100,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 576 798,24 | 295 172,63 | 51,17 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 67 447,00 | 32 543,83 | 48,25 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 27 000,00 | 5 000,00 | 18,52 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 276 608,00 | 128 842,28 | 46,58 |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 4240 | 37 370,00 | 2 294,37 | 6,14 |
| Zakup energii | | 4260 | 85 067,00 | 59 181,67 | 69,57 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 63 783,00 | - | - |
| Zakup usług zdrowotnych | | 4280 | 7 300,00 | 380,00 | 5,21 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 75 361,00 | 36 712,35 | 48,72 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 11 100,00 | 4 054,44 | 36,53 |
| Podróże służbowe krajowe | | 4410 | 7 500,00 | 3 833,00 | 51,11 |
| Różne opłaty i składki | | 4430 | 10 000,00 | 5 535,38 | 55,35 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 161 951,91 | 121 463,94 | 75,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 4700 | 3 800,00 | - | - |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6050 | 40 000,00 | - | - |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 93 000,00 | - | - |
| **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** | **80103** | | **459 155,46** | **254 396,00** | **55,41** |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń | | 3020 | 30 031,00 | 13 051,40 | 43,46 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 302 081,00 | 158 864,64 | 52,59 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 24 228,82 | 24 228,82 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 66 835,18 | 32 528,56 | 48,67 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 8 700,00 | 3 471,62 | 39,90 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 10 000,00 | 9 291,37 | 92,91 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 17 279,46 | 12 959,59 | 75,00 |
| **Przedszkola** | **80104** | | **235 000,00** | **100 807,06** | **42,90** |
| Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | | 2540 | 200 000,00 | 67 880,79 | 33,94 |
| Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących | | 2900 | 35 000,00 | 32 926,27 | 94,08 |
| **Inne formy wychowania przedszkolnego** | **80106** | | **20 000,00** | **11 074,38** | **55,37** |
| Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatu na dofinansowanie zadań bieżących | | 2900 | 20 000,00 | 11 074,38 | 55,37 |
| **Gimnazja** | **80110** | | **1 543 771,53** | **785 102,13** | **50,86** |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń | | 3020 | 73 445,00 | 36 674,14 | 49,93 |
| Stypendia dla uczniów | | 3240 | 8 300,00 | 6 300,00 | 75,90 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 1 053 383,00 | 497 536,23 | 47,23 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 81 817,35 | 81 817,35 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 196 593,65 | 102 525,89 | 52,15 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 26 666,00 | 11 835,98 | 44,39 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 13 358,00 | - | - |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 4240 | 19 418,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 4 771,00 | - | - |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 2 000,00 | 397,89 | 19,89 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 64 019,53 | 48 014,65 | 75,00 |
| **Dowożenie uczniów do szkół** | **80113** | | **531 808,31** | **225 808,78** | **42,46** |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 119 000,00 | 58 008,44 | 48,75 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 8 258,86 | 8 258,86 | 100,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 23 741,14 | 12 014,95 | 50,61 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 2 300,00 | 1 263,92 | 54,95 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 10 000,00 | 4 536,00 | 45,36 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 50 000,00 | 18 930,20 | 37,86 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 5 000,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 310 000,00 | 119 788,10 | 38,64 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 500,00 | - | - |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 3 008,31 | 3 008,31 | 100,00 |
| **Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół** | **80114** | | **364 340,36** | **179 335,75** | **49,22** |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 258 800,00 | 119 566,35 | 46,20 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 19 516,57 | 19 516,57 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 48 483,43 | 25 082,09 | 51,73 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 3 500,00 | 1 524,94 | 43,57 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4170 | 2 200,00 | - | - |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 11 000,00 | 1 847,32 | 16,79 |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 1 000,00 | - | - |
| Zakup usług zdrowotnych | | 4280 | 100,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 8 000,00 | 2 907,54 | 36,34 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 2 000,00 | 1 257,78 | 62,89 |
| Podróże służbowe krajowe | | 4410 | 2 000,00 | 1 192,80 | 59,64 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 4 740,36 | 4 740,36 | 100,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 4700 | 3 000,00 | 1 700,00 | 56,67 |
| **Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli** | **80146** | | **53 717,00** | **19 368,17** | **36,06** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 53 717,00 | 19 368,17 | 36,06 |
| **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** | **80149** | | **102 318,00** | **6 971,38** | **6,81** |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń | | 3020 | 269,00 | 226,50 | 84,20 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 23 343,00 | 5 376,45 | 23,03 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 286,00 | 286,00 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 4 650,00 | 958,12 | 20,60 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 500,00 | 124,31 | 24,86 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 2 792,00 | - | - |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 4240 | 8 311,00 | - | - |
| Zakup energii | | 4260 | 1 040,00 | - | - |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 60 000,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 1 127,00 | - | - |
| **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych** | **80150** | | **263 968,00** | **54 084,47** | **20,49** |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń | | 3020 | 9 926,00 | 1 837,20 | 18,51 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 169 357,00 | 32 208,16 | 19,02 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 13 470,00 | 13 470,00 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 32 294,00 | 5 784,84 | 17,91 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 3 887,00 | 784,27 | 20,18 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 12 716,00 | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 4240 | 13821,00 | - | - |
| Zakup energii | | 4260 | 3 893,00 | - | - |
| Zakup usług remontowych | | 4270 | 1 363,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 3 241,00 | - | - |
| **Pozostała działalność** | **80195** | | **57 627,74** | **43 220,81** | **75,00** |
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 4440 | 57 627,74 | 43 220,81 | 75,00 |
| **Dział 851 – Ochrona zdrowia** | | | **92 000,00** | **53 736,22** | **58,41** |
| **Szpitale ogólne** | **85111** | | **10 000,00** | **10 000,00** | **100,00** |
| Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | | 6300 | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00 |
| **Zwalczanie narkomanii** | **85153** | | **2 000,00** | **2 000,00** | **100,00** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,00 |
| **Przeciwdziałanie alkoholizmowi** | **85154** | | **80 000,00** | **41 736,22** | **52,17** |
| Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 3030 | 9 000,00 | 3 600,00 | 40,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 4 000,00 | 1 986,22 | 49,66 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 45,00 | - | - |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 38 400,00 | 24 120,00 | 62,81 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 1 230,00 | 1 230,00 | 100,00 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 27 325,00 | 10 800,00 | 39,52 |
| **Dział 852 – Opieka społeczna** | | | **3 788 085,63** | **2 008 864,69** | **53,03** |
| **Placówki opiekuńczo - wychowawcze** | **85201** | | **127 000,00** | **52 593,55** | **41,41** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 127 000,00 | 52 593,55 | 41,41 |
| **Domy pomocy społecznej** | **85202** | | **275 000,00** | **124 497,96** | **45,27** |
| Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | | 4330 | 275 000,00 | 124 497,96 | 45,27 |
| **Rodziny zastępcze** | **85204** | | **8 000,00** | **2 980,64** | **37,26** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 8 000,00 | 2 980,64 | 37,26 |
| **Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** | **85205** | | **2 000,00** | - | - |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 800,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 1 200,00 | - | - |
| **Wspieranie rodziny** | **85206** | | **35 361,01** | **19 022,37** | **53,79** |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 25 174,91 | 12 524,96 | 49,75 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 960,15 | 960,15 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 4 482,30 | 2 322,14 | 51,81 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 637,72 | 306,88 | 48,12 |
| Podróże służbowe krajowe | | 4410 | 3 012,00 | 1 814,31 | 60,24 |
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 4440 | 1 093,93 | 1 093,93 | 100,00 |
| **Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** | **85212** | | **1 887 500,00** | **1 107 083,45** | **58,65** |
| Świadczenia społeczne | | 3110 | 1 766 480,00 | 1 041 271,39 | 58,95 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 48 242,03 | 22 114,82 | 45,84 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 3 684,04 | 3 684,04 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | | 4110 | 50 000,00 | 33 900,16 | 41,32 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 1 300,00 | 537,18 | 41,32 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 4 800,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 10 700,00 | 4 481,93 | 41,89 |
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 4440 | 1 093,93 | 1 093,93 | 100,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 4700 | 1 200,00 | - | - |
| **Składki na ubezp. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za** | **85213** | | **25 280,00** | **14 495,96** | **57,34** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** | | | | | |
| Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | 4130 | 25 280,00 | 14 495,96 | 57,34 |
| **Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** | **85214** | | **289 000,00** | **135 242,24** | **46,80** |
| Świadczenia społeczne | | 3110 | 289 000,00 | 135 242,24 | 46,80 |
| **Dodatki mieszkaniowe** | **85215** | | **32 000,00** | **11 959,35** | **37,37** |
| Świadczenia społeczne | | 3110 | 32 000,00 | 11 959,35 | 37,37 |
| **Zasiłki stałe** | **85216** | | **133 400,00** | **79 316,61** | **59,46** |
| Świadczenia społeczne | | 3110 | 133 400,00 | 79 316,61 | 59,46 |
| **Ośrodki Pomocy Społecznej** | **85219** | | **698 473,62** | **311 169,36** | **44,55** |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń | | 3020 | 1 000,00 | 250,00 | 25,00 |
| Wynagrodzenia osobowe | | 4010 | 379 126,49 | 162 645,89 | 42,90 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4040 | 23 804,72 | 23 804,72 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 94 902,18 | 42 686,86 | 44,98 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 13 502,34 | 1 408,36 | 10,43 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 144 364,10 | 62 282,00 | 43,14 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 13 929,00 | 3 096,93 | 22,23 |
| Zakup usług zdrowotnych | | 4280 | 2 000,00 | 720,00 | 36,00 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 14 000,00 | 6 147,22 | 43,91 |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | | 4360 | 2 000,00 | 743,81 | 37,19 |
| Podróże służbowe krajowe | | 4410 | 2 000,00 | 320,78 | 16,04 |
| Odpisy na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych | | 4440 | 6 344,79 | 6 344,79 | 100,00 |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 4700 | 1 500,00 | 718,00 | 47,87 |
| **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **85228** | | **6 800,00** | **2 880,00** | **42,35** |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 6 800,00 | 2 880,00 | 42,35 |
| **Pozostała działalność** | **85295** | | **268 271,00** | **147 623,20** | **55,02** |
| Świadczenia społeczne | | 3110 | 268 000,00 | 147 623,20 | 55,08 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 271,00 | - | - |
| **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | | | **5 174,49** | **5 174,49** | **100,00** |
| **Pozostała działalność** | **85395** | | **5 174,49** | **5 174,49** | **100,00** |
| 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 | 1 610,49 | 1 610,49 | 100,00 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 4047 | 2 978,19 | 2 978,19 | 100,00 |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4117 | 512,84 | 512,84 | 100,00 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4127 | 72,97 | 72,97 | 100,00 |
| **Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza** | | | **29 550,00** | **23 290,00** | **78,82** |
| **Pomoc materialna dla uczniów** | **85415** | | **29 550,00** | **23 290,00** | **78,82** |
| Stypendia dla uczniów | | 3240 | 29 550,00 | 23 290,00 | 78,82 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | | | **922 000,00** | **399 527,83** | **43,33** |
| **Gospodarka ściekowa i ochrona wód** | **90001** | | **10 000,00** | **9 022,96** | **90,23** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 10 000,00 | 9 022,96 | 90,23 |
| **Gospodarka odpadami** | **90002** | | **580 000,00** | **238 564,00** | **41,13** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 580 000,00 | 238 564,00 | 41,13 |
| **Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** | **90004** | | **10 000,00** | **3 761,30** | **37,61** |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 1 000,00 | 912,50 | 91,25 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 4 000,00 | 2 848,80 | 71,22 |
| Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6059 | 5 000,00 | - | - |
| **Schroniska dla zwierząt** | **90013** | | **20 000,00** | **5 706,40** | **28,53** |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 20 000,00 | 5 706,40 | 28,53 |
| **Oświetlenie ulic, placów i dróg** | **90015** | | **295 000,00** | **142 462,42** | **48,29** |
| Zakup energii | | 4260 | 200 000,00 | 97 599,60 | 48,80 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 95 000,00 | 44 862,82 | 47,22 |
| **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** | **90019** | | **5 000,00** | - | - |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 2 000,00 | - | - |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 3 000,00 | - | - |
| **Pozostała działalność** | **90095** | | **2 000,00** | **10,75** | **0,54** |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 2 000,00 | 10,75 | 0,54 |
| **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | | | **230 000,00** | **117 340,61** | **51,02** |
| **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** | **92109** | | **20 000,00** | **12 340,61** | **61,70** |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 15 000,00 | 9 779,54 | 65,20 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 5 000,00 | 2 561,07 | 51,22 |
| **Biblioteki** | **92116** | | **210 000,00** | **105 000,00** | **50,00** |
| Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury | | 2480 | 210 000,00 | 105 000,00 | 50,00 |
| **Dział 926 – Kultura fizyczna** | | | **86 200,00** | **72 289,54** | **83,86** |
| **Zadania w zakresie kultury fizycznej** | **92605** | | **86 200,00** | **72 289,54** | **83,86** |
| Składki na ubezpieczenie społeczne | | 4110 | 3 100,00 | 1 421,15 | 45,84 |
| Składki na Fundusz Pracy | | 4120 | 500,00 | 202,15 | 40,43 |
| Wynagrodzenia bezosobowe | | 4170 | 25 000,00 | 24 704,64 | 98,82 |
| Zakup materiałów i wyposażenia | | 4210 | 7 600,00 | 2 843,47 | 37,41 |
| Zakup usług pozostałych | | 4300 | 20 000,00 | 16 761,69 | 83,81 |
| Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | | 6060 | 30 000,00 | 26 356,44 | 87,85 |
| **BUDŻET RAZEM** | | | **19 535 391,60** | **9 842 954,37** | **50,39** |

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

*Rozdział 01010- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:*

Na usługi zaplanowano kwotę 10 000,00 zł, w I półroczu 2015 roku poniesiono wydatki w kwocie 9 308,00 zł, co stanowi 93,08 % planu.

Na wydatki inwestycyjne została zaplanowana kwota 895 000,00 zł, w tym: na poprawę jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej została zaplanowana kwota 845 000,00 zł, kwota 40 000,00 zł, zostanie przeznaczona na dokumentację dotyczącą budowy sieci wodociągowej w miejscowości Krysk i Postróże, natomiast 10 000,00 zł, przeznaczono na dokumentację związaną z siecią kanalizacyjną w miejscowości Nacpolsk.

W I półroczu br. na wydatki inwestycyjne w tym dziale została wydatkowana kwota 837 159,24 zł, co daje wskaźnik wykonania na poziomie 93,54%.

Rozdział *01030-Izby rolnicze:*

Przekazano do Mazowieckiej Izby Rolniczej – 2 % wpływów z podatku rolnego tj. kwotę 13 797,00 zł, co stanowi 51,10 % planu.

*Rozdział 01095- Pozostała działalność:*

Plan wydatków wynosi 481 442,02 zł, z czego w I półroczu 2015 roku wydatkowano 100 % planu. Poniesione wydatki to zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na kwotę 472 001,98 zł, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę – 9 440,04 zł.

Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe

*W rozdziale 15011 - Rozwój przedsiębiorczości* została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 9 668,96 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 2015 rok wynosi 1 521 219,00 zł. W I półroczu br. została wydatkowana kwota 163 280,18 zł, co stanowi 10,73 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z terminu realizacji zadań związanych z utrzymaniem dróg (żwirowanie, równanie, odśnieżanie) oraz realizacją zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg gminnych, które są zaplanowane na drugie półrocze 2015 roku.

*W rozdziale 60016 – Drogi publiczne* gminne wydatki poniesiono między innymi na: żwir i mieszanka kruszyw – 60 774,30 zł, zakup paliwa, oleje – 11 919,95 zł, części zamienne do ciągnika, kosiarki i pilarki- 6 708,93 zł. Zakupiono kosiarkę spalinową za kwotę 3 480,00 zł, bijak do kosiarki za 800,00 zł. Na profilowanie dróg została wydatkowana kwota 17 527,50 zł, na odśnieżanie wydatkowano 4 020,99 zł, usługi koparko – ładowarką – 5 120,00 zł, transport kruszywa – 18 450,00 zł, wykonanie stałej organizacji ruchu – 1 500,00 zł.

Na zadania inwestycyjne w pierwszym półroczu br. została wydatkowana kwota 31 085,55 zł, z czego: 24 580,35 zł, przeznaczono na podział działek oraz operat wodno prawny związany z przebudową drogi gminnej w Łazękach, kwotę 2 755,20 zł, przeznaczono na mapę do celów projektowych dla inwestycji związanej z rozwojem komunikacyjnym Gminy Naruszewo, oraz zakupiono kosiarkę rotacyjną za kwotę 3 750,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

*W rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami* plan wydatków na 2015 rok wynosi 36 300,00 zł, z czego w I półroczu br. została wydatkowana kwota 13 427,33 zł, co stanowi 36,99% planu. Wydatki poniesiono na: ekspertyzy techniczne budynków, wyceny nieruchomości, opłaty za czynności notarialne, wypisy z rejestru gruntów, badanie gleby oraz opłaty roczne z tytułu użytkowania gruntu na cele nierolnicze.

Zakupiono węgiel za kwotę 4 755,79 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

*Rozdział 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego:*

Wydatki w kwocie 20 000,00 zł, przeznaczono na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego. W I półroczu br. na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 10 400,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wydatków na 2015 rok w dziale administracja publiczna wynosi 2 630 377,19 zł. W I półroczu br. wydatkowano kwotę 1 411 911,26 zł, co stanowi 53,68 % planu.

*Rozdział 75011-Urzędy wojewódzkie:*

Wydatki w tym rozdziale to głównie wynagrodzenia osobowe dla pracowników wykonujących zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Na realizację tych zadań w pierwszym półroczu br. wydatkowano kwotę 26 570,00 zł, co stanowi 53,92 % planu.

*Rozdział 75022-Rady gmin:*

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano kwotę 35 700,00 zł, daje wskaźnik wykonania 49,58 % planu. Na zakup materiałów związanych z obsługą Rady Gminy wydatkowano kwotę 1 140,60 zł. Łącznie wykonano wydatki na kwotę 36 840,60 zł, co stanowi 47,23 % planu.

*Rozdział 75023 Urzędy gmin:*

Zaplanowana kwota wydatków w tym rozdziale to 2 265 074,68 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki na kwotę 1 206 842,33 zł, co stanowi 53,28 % planu.

Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników urzędu została wydatkowana kwota 656 297,24 zł, co stanowi 52,29 % planu.

Pracownikom zostało wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 94 808,89 zł. Sołtysom wypłacono prowizję za zbiórkę podatków w kwocie 24 475,30 zł, co stanowi 41,48 % planu. Zostały zapłacone składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy na kwotę 140 037,74 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i o dzieło) w I półroczu br. została wydatkowana kwota 13 627,98 zł, co daje wykonanie na poziomie 68,14 %. Dokonano wpłaty na PFRON w kwocie 455,00 zł, natomiast 2 188,19 zł. przeznaczono na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń.

Z planowanych 169 185,17 zł, na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 90 916,47 zł, co stanowi 53,74 % planu. Do najwyższych wydatków należy zaliczyć: paliwo i części zamienne do samochodu służbowego - 9 032,42 zł, węgiel– 12 509,26 zł, znaczki pocztowe i książki nadawcze – 9 730,80 zł, materiały biurowe, druki – 13 383,11 zł, środki czystości- 5 032,59 zł, prenumeraty, publikacje- 3 925,48 zł, art. spożywcze – 2 723,44 zł, tonery, tusze i akcesoria komputerowe – 7 063,05 zł, komputer, drukarka, niszczarka- 3 918,00 zł, programy komputerowe – 3 588,00 zł, znaczki pocztowe – 9 730,80 zł, materiały ogrodnicze , kwiaty, krzewy – 3 722,30 zł, artykuły budowlane – 601,90, materiały przemysłowe, elektryczne i hydrauliczne – 2 948,07 zł, teczki – 2 938,00 zł, oraz pozostałe materiały i wyposażenie niezbędne do funkcjonowania urzędu.

Na zakup energii wydatkowano kwotę 13 833,64 zł.

Na usługi remontowe w I półroczu 2015 r. wydatkowano kwotę 4 032,50 zł, co stanowi 16,13 % planu. Wydatki poniesiono na wykonanie poręczy naściennej oraz balustrady schodów zewnętrznych oraz na naprawę koła. Na badania lekarskie pracowników w I półroczu br. została wydatkowana kwota 750,00 zł.
Z zaplanowanej kwoty 138 562,51 zł, na usługi wydatkowano kwotę 76 097,29 zł, co stanowi 54,92 % planu. Najwyższe koszty poniesiono między innymi na: konserwację systemów komputerowych, - 23 377,62 zł, usługi pocztowe – 16 919,65 zł, obsługa bankowa - 4 511,72 zł, za monitoring 3 960,60 zł, wywóz nieczystości i użycie kontenera – 3 816,10 zł, wysyłka wiadomości SMS – 984,86 zł, wykonanie ekspertyz technicznych – 10 455,00 zł, konserwacja systemu rynnowego i elewacji – 3 461,48 zł, ogłoszenia prasowe – 2 263,20 zł, utrzymanie aplikacji internetowej – 2 650,65 zł, usługi introligatorskie – 2 548,00 zł, wykonanie pieczątek 898,00 zł.
W I półroczu 2015 roku za usługi telekomunikacyjne zapłacono 14 477,23 zł. Dokonano zwrotu kosztów przejazdu dla pracowników, którzy zostali oddelegowani w podróż służbową na kwotę 1 851,82 zł. Zostały opłacone składki za ubezpieczenie mienia Gminy oraz inne opłaty w kwocie 28 541,16 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 35 643,88 zł.
Na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 8 808,00 zł. co stanowi 58,72 % planu.
W pierwszym półroczu br. nie poniesiono wydatków na zakupy i wydatki inwestycyjne, realizacja tych wydatków nastąpi w drugim półroczu 2015 r.
*Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:*
Plan wydatków związanych z promocją Gminy na 2015 r. wynosi 30 000,00 zł. Na ten cel w I półroczu br. wydatkowano kwotę 9 321,23 zł, tj.31,07 % 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 78 123,59 zł.
Sołtysom zostały wypłacone diety na kwotę 20 790,00 zł, co stanowi 52,50 % planu.
W rozdziale zostały również zaplanowane wydatki w kwocie 16 260,00 zł, z przeznaczeniem na opłacenie składki członkowskiej dla Lokalnej Grupy Działania – Przyjazne Mazowsze.
Została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 17 163,51 zł, w związku z podpisaniem umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa".

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 557,00 zł, na wypłatę wynagrodzenia za bieżącą aktualizację rejestru wyborców . Wydatkowana kwota stanowi 49,69 % planu.

*Rozdział 75113- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej*
Otrzymana dotacja celowa w kwocie 22 501,00 zł, na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej została wykorzystana w 100%.
Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
W ramach tego działu ewidencjonowane są wydatki związane głównie z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych. Koszty zapewnienia gotowości bojowej jednostek, tj. bezpłatnego umundurowania, okresowych badań lekarskich oraz ubezpieczenia członków OSP – w myśl ustawy o ochronie przeciwpożarowej – ponosi gmina.

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

Na ochronę przeciwpożarową i bezpieczeństwo publiczne w I półroczu 2015 roku wydatkowano 48 956,75 zł. Poniesione wydatki stanowią 42,57 % planu.

Do największych wydatków należy zaliczyć: paliwo do samochodów strażackich za kwotę 7 210,92 zł, części samochodowe, akumulatory – 856,02 zł, mundury, buty, hełmy węże – 15 329,99 zł. wypłacono wynagrodzenie dla kierowców samochodów strażackich na kwotę 4 100,00 zł, oraz ekwiwalent dla członków OSP uczestniczących w działaniach ratowniczych na kwotę - 5 766,67 zł. Opłacono rachunki za energię elektryczną na kwotę 5 805,73 zł, na badania techniczne samochodów i sprzętu przeciw pożarowego wydatkowano kwotę 2 647,18 zł, na badania profilaktyczne strażaków wydatkowano 1 090,00 zł, naprawa centrali alarmowej – 789,66 zł, usługa szkoleniowa i egzaminacyjna – 1 959,00 zł, prenumeraty, publikacje – 690,60 zł, monitoring strażnic – 1 205,40 zł. Pozostałe wydatki to zakup artykułów ppoż., oraz inne drobne usługi.

Dział 757- Obsługa długu publicznego

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

Od otrzymanych pożyczek z WFOŚ i GW oraz pożyczek na wyprzedzające finansowanie zaciągniętych w BGK zostały zapłacone odsetki w kwocie 8 482,48 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

*Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.*

W I półroczu 2015 r. na planowane 4 856 245,91 zł, wydatkowano 2 451 670,84 zł, co stanowi 50,48% planu.

Wydatki kształtują się następująco:

Wypłacono dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli oraz dodatki wiejskie w wysokości 78 725,90 zł, co stanowi 48,95 % planu.

Na stypendia motywacyjne dla dzieci ze szczególnymi osiągnięciami wydatkowano kwotę 7100,00 zł, wynagrodzenia dla nauczycieli- 1 435 804,29 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 235 026,76 zł. Wszystkie szkoły odprowadziły należne składki ZUS i składki na Fundusz Pracy, łącznie na kwotę 327 716,46 zł, na wynagrodzenia bezosobowe została wydatkowa kwota 5 000,00 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia szkoły wydatkowały kwotę 128 842,28 zł. Wydatki obejmują miedzy innymi zakup opału – 86 860,81 zł, zakup środków czystości- 7 716,67 zł, meble szkolne i wyposażenie – 8 295,78 zł, artykuły biurowe, druki, publikacje, programy komputerowe, tonery- 13 012,48 zł, materiały elektryczne i malarskie – 4 542,67 zł, zieleń i środki ochrony roślin – 1 535,99 zł, nagrody dla uczniów uczestniczących w konkursach – 2 415,40 zł, oraz inne zakupy niezbędne do funkcjonowania szkoły.

Na pomoce naukowe i edukacyjne została wydatkowana kwota 2 294,37 zł, na zakup energii elektrycznej szkoły wydatkowały kwotę 59 181,67 zł, co stanowi 69,57% planu.

W I półroczu br. szkoły nie przeprowadzały remontów, główne remonty dyrektorzy poszczególnych szkół planują w II półroczu br. ( w czasie wakacji).

Na zakup usług szkoły wydatkowały kwotę 36 712,35 zł, co stanowi 48,72% planu. Wydatki poniesione zostały miedzy innymi na: wywóz odpadów komunalnych- 12 916,58 zł, koszty usług bankowych i pocztowych – 2 851,89 zł, abonament za monitoring – 2 496,90 zł, usługa transportowa– 2 823,81 zł, usługi elektryczne – 5 015,70 zł, usługi hydrauliczne – 1 012,18 zł, usługi informatyczne – 6 461,35 zł, okresowa kontrola przewodów kominowych – 492,00 zł, oraz inne usługi związane z bieżącym utrzymaniem szkół.

Na zakup energii szkoły w I półroczu br. wydatkowały kwotę 59 181,67 zł.
Wszystkie szkoły korzystają z usług sieci Internet i usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, na ten cel została wydatkowana kwota 4 054,44 zł. Pracownicy oddelegowani w podróż służbową otrzymali zwrot kosztów podróży łącznie na kwotę 3 833,00 zł.
Dyrektorzy szkół dokonali odpisu na zakładowy fundusz socjalny w wysokości 121 463,94 zł, co stanowi 75,00 % planu. Na szkolenia pracowników w I półroczu br. nie poniesiono wydatków.
W budżecie zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 133 000,00 zł, z przeznaczeniem na zmianę sposobu użytkowania budynku mieszkalno – usługowego na przedszkole gminne - 40 000,00 zł. natomiast na poprawę efektywności energetycznej placówek oświatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Naruszewo zaplanowano kwotę 93 000,00 zł.

*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 2015 roku została wydatkowana kwota 254 396 zł, co stanowi 55,41 % 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 235 000,00 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 100 807,06 zł, co stanowi 42,90 % planu. Tytułem refundacji kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami Gminy Naruszewo, a uczęszczających do niepublicznego przedszkola, na terenie innej gminy w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 32 926,27 zł, co stanowi 94,08 % planu. W I półroczu br. z budżetu gminy przekazana została dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie gminy na kwotę 67 880,79 zł, co stanowi 33,94 % planu.
*Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego*
Tytułem refundacji kosztów utrzymania dzieci będących mieszkańcami Gminy Naruszewo, a uczęszczających do niepublicznego punktu przedszkolnego, na terenie innej gminy w omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 11 074,38 zł, co stanowi 55,37 % planu.
*Rozdział 80110 - Gimnazja*
Na terenie Gminy Naruszewo działają dwa gimnazja, na których działalność w I półroczu 2015 roku wydatkowano 785 102,13 zł, co stanowi 50,86 % planu.
W kwocie wydatkowanej znaczną część stanowią wydatki związane z płacami i pochodne od wynagrodzeń tj. kwotę 730 389,59 zł.
Na stypendia dla uczniów została wydatkowana kwota – 6 300,00 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę – 397,89 zł, jak również odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 48 014,65 zł, co stanowi 75,00% planu.
W I półroczu br. w rozdziale tym nie poniesiono wydatków na zakupy materiałów, pomocy naukowych i książek oraz na usługi.
*Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół*
Wydatki poniesione na dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Naruszewo w I półroczu 2015 roku wynoszą 225 808,78 zł.
Na płace i pochodne dla zatrudnionych pracowników wydatkowano kwotę 84 082,17 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia, wydatkowano kwotę 18 930,20 zł, wydatki dotyczą zakupu paliwa do autobusu gminnego, olejów i drobnych części do napraw. Na zakup usług

została wydatkowana kwota 119 788,10 zł, co stanowi 38,64 % planu. Poniesione wydatki dotyczą opłat za najem autobusów do dowozu dzieci do szkół oraz na refundacji kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych.
Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 008,31 zł, co stanowi 100 % planu.

*Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół*
Ogółem w I półroczu br. wydatkowano kwotę 179 335,75 zł, co stanowi 49,22 % planu. Środki zostały wydatkowane głównie na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 165 689,95 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 847,32 zł, zakup usług- 2 907,54 zł. Dokonano opłat za rozmowy telefoniczne na kwotę 1 257,78 zł, na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 1 700,00 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 740,36 zł, co stanowi 100 % planu. Pracownikom odbywającym podróże służbowe zwrócono koszty przejazdu na kwotę 1 192,80 zł.
*Rozdział 80146- Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.*
Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w I półroczu 2015 roku wydatkowano kwotę 19 368,17 zł, co stanowi 36,06 % planu.

*Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych gimnazjach, liceach ogólnokształcących liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych*
Plan wydatków na 2015 rok wynosi 102 318,00 zł, w I półroczu br. została wydatkowana kwota 6 971,38 zł. co stanowi 6,81 % planu. Niskie wykonanie wydatków podyktowane jest terminem realizacji części zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy od września 2015 r.

*Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego*
Plan wydatków na 2015 rok wynosi 263 968,00 zł, w I półroczu br. została wydatkowana kwota 54 084,47 zł. co stanowi 20,49 % planu. Niskie wykonanie wydatków podyktowane jest terminem realizacji części zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy od września 2015 r.

*Rozdział 80195 - Pozostała działalność.*
Z planowanych wydatków w kwocie 57 627,74 zł, w I półroczu 2015 r. została wydatkowana kwota 43 220,81 zł, co stanowi 75,00 % planu. Wydatki zostały poniesione na wypłatę świadczenia socjalnego dla emerytów i rencistów nauczycieli.

Dział 851 – Ochrona zdrowia
W I półroczu 2015 roku na realizację zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii wydatkowano kwotę 53 736,22 zł, tj. 58,41 %, planu. Środki zostały wydatkowane na: dyżury pedagoga w szkołach, programy profilaktyczne „Zachowaj trzeźwy umysł", spektakle dla uczniów o tematyce profilaktycznej, szkolenia i zajęcia dla dzieci i młodzieży z zakresu profilaktyki uzależnień, wycieczki z programem profilaktycznym dla uczniów. Członkom komisji zostało wypłacone wynagrodzenie za udział w posiedzeniach Komisji, rozpatrującej sprawy osób zgłoszonych na leczenie odwykowe oraz przeprowadzenie rozmów o charakterze motywacyjno – interwencyjnym z osobami zgłoszonymi i ich rodzinami.

Dział 852 – Opieka społeczna

Plan wydatków na 2015 rok wynosi 3 788 085,63 zł, z czego w I półroczu br. wydatkowano kwotę 2 008 864,69 zł, co stanowi 53,03 % planu.

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

*Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

W I półroczu 2015 roku w rozdziale tym wydatkowano kwotę 1 107 083,45, w tym:

- zasiłki rodzinne 373 738,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu urodzenia dziecka - 21 904,00 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 21 000,00 zł,
- samotnego wychowywania dziecka – 20 710,00 zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 16 680,00 zł,
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 25 290,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 57 760,00 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne – 130 203,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 139 360,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 7 401,00 zł,
- zasiłki dla opiekunów – 6 760,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 37 000,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – 183 868,39 zł,

Na wypłatę składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze wydatkowano kwotę 29 490,72 zł.

Koszty obsługi świadczeń i funduszu alimentacyjnego wyniosły 36 321,34 zł, w tym: ze środków własnych gminy – 4 481,93 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 25 280,00 zł, wydatkowano 14 495,96 zł, w tym: za 28 osób pobierających zasiłek stały opłacane były składki na ubezpieczenie zdrowotne (6 795,45 zł.), oraz za 11 osób otrzymujących świadczenie pielęgnacyjne ( 7 700,51 zł.).

*Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe* – w ramach rozdziału zostały wypłacone dodatki mieszkaniowe na kwotę 11 959,35 zł, Z tej formy pomocy w pierwszym półroczu br. skorzystało 12 rodzin.

*Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* – jedna osoba (dziecko) korzysta ze specjalistycznych usług opiekuńczych polegających na uczeniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia. W I półroczu br. została na ten cel wydatkowana kwota 2 880,00 zł.

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

- zasiłki stałe wypłacono dla 31 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 79 316,61 zł, w tym: dotacja celowa- 78 515,31 zł,
- *zasiłki okresowe*, z tej formy pomocy skorzystały 3 rodziny będące w trudnej sytuacji materialnej ze względu na bezrobocie, długotrwałą chorobę lub inwalidztwo na łączną kwotę 3 866,00 zł,

• *realizacja programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania"* wydatkowano - 147 623,20 zł, w tym dotacja celowa 90 346,20 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 265 dzieci ze 121 rodzin. Koszt dożywiania wyniósł 74 720 zł, w tym 53 838 zł to dotacja celowa.

Zasiłek celowy na zakup posiłku otrzymały 102 rodzin na łączną kwotę 74 720,00 zł, w tym dotacja celowa 37 050,00 zł.

Pomoc w formie posiłku nie wymagająca przeprowadzenia wywiadu środowiskowego tj. dożywianie dzieci wskazanych przez dyrektorów szkół w ramach 20%, (bez wydawania decyzji administracyjnych) – z tej formy pomocy skorzystało 34 dzieci na kwotę 8 698,00 zł, w tym dotacja 4 988,00 zł.

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

- świadczenia celowe – zasiłki na zakup żywności, odzieży, obuwia, pokrycia kosztów leczenia, zakup opału. Tę formę pomocy otrzymało 221 rodzin na kwotę 129 376,24,00 zł,
- usługi opiekuńcze dla osób starszych i samotnych, które nie są w stanie poradzić sobie z wykonywaniem podstawowych czynności dnia codziennego. Pomocą usługową objęto 14 osób w różnym zakresie godzinowym. Koszt świadczonych usług opiekuńczych wyniósł 74 533,00 zł,
- zasiłki celowe na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego – z tej formy pomocy w pierwszym półroczu br. skorzystała jedna rodzina. Kwota udzielonej pomocy - 2 000,00 zł.
- odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej – za 8 osób (w tym jedno dziecko) , którym niemożliwe było zapewnienie opieki w miejscu zamieszkania ponoszona była częściowa odpłatność za DPS. Łączna kwota tej formy pomocy – 124 497,96 zł.
- odpłatność za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo wychowawczej – za pięcioro dzieci z terenu gminy zostały pokryte koszty pobytu w domu dziecka łącznie na kwotę 52 593,55 zł,
- w I półroczu br. dwoje dzieci zostało umieszczonych w rodzinie zastępczej. Z tego tytułu zostały poniesione wydatki w kwocie 2 980,64 zł.
- w ramach „Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej" zatrudniono asystenta rodziny, na ten cel w I półroczu br. została wydatkowana kwota 19 022,37 zł.

*Rozdział 85219- Ośrodki Pomocy Społecznej*

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w I półroczu br. wydatkowano 311 169,36 zł. Środki rozdysponowano w następujący sposób:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 162 645,89 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 250,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 23 804,72 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 42 686,86 zł,
- składki na Fundusz Pracy- 1 408,36 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 62 282,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 3 096,93 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 147,22 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 720,00 zł,
- podróże służbowe - 320,78 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz socjalny – 6 344,79 zł,
- szkolenia pracowników - 718,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 743,81 zł,

W roku 2014 po raz siódmy realizowany był 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 3 564,00 zł. na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracownika socjalnego zatrudnionego w ramach tego projektu.

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 23 290,00 zł, w tym 14 550,00 zł, to środki pochodzące z dotacji celowej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

*Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:*

W roku 2015 na wydatki związane z gospodarką odpadami została zaplanowana kwota 580 000,00 zł. W I półroczu wydatkowano 238 546 zł, na wydatki związane z odbieraniem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych co daje wskaźnik wykonania na poziomie 41,13 %.

*Rozdział 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*

Na zakup i utrzymanie zieleni na terenie gminy w I półroczu br. poniesiono wydatki w kwocie 3 761,30 zł, co stanowi 37,61 % planu. Znaczna część wydatków została przeznaczona na prace pielęgnacyjne drzew.

*Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt*

Na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie w pierwszym półroczu br. poniesione zostały wydatki w kwocie 5 706,40 zł, co daje wskaźnik wykonania 28,53 %.

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

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano 97 599,60 zł, co stanowi 48,80 % planu natomiast na konserwację oświetlenia ulicznego wydatkowano 44 862,82 zł, tj. 47,22 % planu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

*Rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*

W rozdziale zostały zaplanowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia do świetlic oraz usługi związane z utrzymaniem świetlic na kwotę 20 000,00 zł. W I półroczu br. na ten cel poniesiono wydatki w kwocie 12 340,61 zł, co stanowi 61,70 % planu. Zakupiono węgiel, rolety, artykuły hydrauliczne i budowlane, opłacono abonament za monitoring, wywożono odpady komunalne.

*Rozdział 92116- Biblioteki:*

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

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków w dziale Kultura fizyczna na 2015 rok wynosi 86 200,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 72 289,54 zł, tj. 83,86 % planu.

Poniesione wydatki to głównie: wynagrodzenia dla opiekunów hali sportowej w Naruszewie i w Nacpolsku, wynagrodzenie dla instruktora treningów piłkarskich dla dzieci z terenu gminy, wykonanie piłko chwytu, zakup sprzętu sportowego do gry podczas zawodów sportowych oraz zakup pucharów i nagród dla uczestników zawodów sportowych.

Z dochodów budżetu (stanowiących środki UE w kwocie 380 378,43 zł.) dokonano spłaty pożyczek otrzymanych w 2014 roku na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 380 378,43 zł.

Przychody budżetu w wysokości 124 000,00 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 124 000,00 zł, ( spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek).

Do zobowiązań długoterminowych Gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku należą pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę 351 653,40 zł.

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

| Dział | Rozdział | Nazwa zadania | Dotacje ogółem | Plan wydatków | Wykonanie wydatków za I półrocze 2015 r. |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 010 | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **481 442,02** | **481 442,02** | **481 442,02** |
| | 01095 | **Pozostała działalność** | **481 442,02** | **481 442,02** | **481 442,02** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 481 442,02 | | |
| | | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 950,40 | 950,40 |
| | | Składki na Fundusz Pracy | | 49,00 | 49,00 |
| | | Wynagrodzenia bezosobowe | | 5 500,00 | 5 500,00 |
| | | Zakup materiałów i wyposażenia | | 250,54 | 250,54 |
| | | Zakup usług pozostałych | | 2 690,10 | 2 690,10 |
| | | Różne opłaty i składki | | 472 001,98 | 472 001,98 |
| **750** | | **Administracja publiczna** | **49 279,00** | **49 279,00** | **26 570,00** |
| | **75011** | **Urzędy wojewódzkie** | **49 279,00** | **49 279,00** | **26 570,00** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 49 279,00 | | |
| | | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 37 572,90 | 18 051,27 |
| | | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 3 283,71 | 3 283,71 |
| | | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 6 305,40 | 3 618,39 |
| | | Składki na Fundusz Pracy | | 1 023,06 | 522,70 |
| | | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 1 093,93 | 1 093,93 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **751** | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **1 121,00** | **1 121,00** | **557,00** |
| | **75101** | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** | **1 121,00** | **1 121,00** | **557,00** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 121,00 | | |
| | | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 162,00 | 84,34 |
| | | Składki na Fundusz Pracy | | 23,00 | 11,40 |
| | | Wynagrodzenia bezosobowe | | 936,00 | 461,26 |
| | **75107** | **Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** | **22 501,00** | **22 501,00** | **22 501,00** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 22 501,00 | | |
| | | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | | 11 800,00 | 11 800,00 |
| | | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 4 775,00 | 4 775,00 |
| | | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 846,94 | 846,94 |
| | | Składki na Fundusz Pracy | | 103,52 | 103,52 |
| | | Wynagrodzenia bezosobowe | | 1 140,00 | 1 140,00 |
| | | Zakup materiałów i wyposażenia | | 3 364,96 | 3 364,96 |
| | | Zakup usług pozostałych | | 470,58 | 470,58 |
| | **80101** | **Szkoły podstawowe** | **25 298,00** | **25 298,00** | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 25 298,00 | | |
| | | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 25 298,00 | - |
| | **80110** | **Gimnazja** | **15 350,00** | **15 350,00** | - |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 15 350,00 | | |
| | | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | | 15 350,00 | - |
| **852** | | **Pomoc społeczna** | **1 872 000,00** | **1 872 000,00** | **1 102 707,52** |
| | **85212** | **Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** | **1 872 000,00** | **1 872 000,00** | **1 102 707,52** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 872 000,00 | | |
| | | Świadczenia społeczne | | 1 766 480,00 | 1 041 377,39 |
| | | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | 48 242,03 | 22 114,82 |
| | | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 3 684,04 | 3 684,04 |
| | | Składki na ubezpieczenia społeczne | | 50 000,00 | 33 900,16 |
| | | Składki na Fundusz Pracy | | 1 300,00 | 537,18 |
| | | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 1 093,93 | 1 093,93 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | | 1 200,00 | - |
| | **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** | **9 180,00** | **9 180,00** | **7 700,51** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 9 180,00 | | |
| | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | | 9 180,00 | 7 700,51 |
| | **85228** | **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **6 800,00** | **6 800,00** | **2 880,00** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 6 800,00 | | |
| | | Wynagrodzenia bezosobowe | | 6 800,00 | 2 880,00 |
| | **85295** | **Pozostała działalność** | **271,00** | **271,00** | **-** |
| | | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 271,00 | | |
| | | Zakup materiałów i wyposażenia | | 271,00 | - |

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

## *Zestawienie tabelaryczne zrealizowanych wydatków majątkowych w I półroczu 2015 roku*

| Nazwa zadania inwestycyjnego | Plan wydatków na 2015 r. | Wykonanie za I półrocze 2015 r. |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej zlokalizowanego w miejscowości Naruszewo | 27 000,00 | - |
| Poprawa efektywności energetycznej placówek oświatowych zlokalizowanego na terenie Gminy Naruszewo | 93 000,00 | - |
| Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej | 845 000,00 | 837 159,24 |
| Przebudowa sieci dróg przebiegających przez Gminę Płońsk, Gminę Dzierzążnia i Gminę Naruszewo w celu poprawy spójności regionalnej z siecią dróg krajowych nr 10 i 50 | 30 000,00 | - |
| Urządzenie terenów rekreacyjnych w miejscowości Naruszewo | 5 000,00 | - |

| | | |
|---|---|---|
| Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Krysk poprzez budowę chodników, placów i dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień | 5 000,00 | - |
| Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Radzymin poprzez budowę chodników, placów i dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień | 5 000,00 | - |
| Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk | 10 000,00 | - |
| Przebudowa grogi gminnej Grąbczewo - Srebrna | 12 000,00 | - |
| Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo | 220 000,00 | 2 755,20 |
| Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego | 10 000,00 | - |
| Przebudowa drogi żwirowej w miejscowości Łazęki | 660 000,00 | 24 580,35 |
| Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalno – usługowego na przedszkole gminne | 40 000,00 | - |
| Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krysk i Postróże | 40 000,00 | - |
| Zakup kosiarki rotacyjnej | 4 000,00 | 3 750,00 |
| Zakup serwera | 26 000,00 | - |
| Zakup urządzenia do czyszczenia nawierzchni syntetycznej | 30 000,00 | 26 356,44 |

Z przedstawionego zestawienia wynika niepełne wykonanie wydatków majątkowych. Zaistniała sytuacja spowodowana jest terminem realizacji inwestycji, który przypada na drugie półrocze 2015 roku.
W pierwszym półroczu przygotowywane są opracowania projektowe i geodezyjne oraz przeprowadzane są postępowania przetargowe na realizację zadań. W związku z tym wykonanie finansowe zazwyczaj jest jeszcze niewielkie. Stopień zaawansowania finansowego realizacji poszczególnych zadań majątkowych przedstawiony został w powyższej tabeli.

Powiatowi Płońskiemu została przyznana pomoc finansowa w formie dotacji celowej w wysokości 132 000,00 zł. Na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn „Poprawa spójności komunikacyjnej Powiatu Płońskiego z drogami krajowymi nr 7 i nr 10 poprzez przebudowę dróg powiatowych nr 3057W Płońsk- Wichorowo oraz Nr 3058W Brody – Pilitowo – Siedlin" przyznano pomoc w kwocie 122 000,00 zł, dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2015 r. natomiast 10 000,00 zł, przeznaczono na zakup sprzętu i aparatury medycznej dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku.

W związku z podpisaniem umów w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektów „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie

zintegrowanych baz wiedza o Mazowszu", oraz „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa", została przekazana dotacja celowa do samorządu województwa w wysokości 26 832,47 zł.

### *Wnioski końcowe*

Wykonanie budżetu gminy w I półroczu br. potwierdza pomyślną realizację dochodów własnych gminy, szczególnie z tytułu podatków i opłat. W wielu przypadkach odnotowujemy wskaźnik wykonania powyżej 50 % i co jest istotne, dotyczy to podatków o znaczeniu strategicznym dla gminy.

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

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.

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

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 53/2015
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 27 sierpnia 2015 r.

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

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

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

- dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu JST;
- wydatki bieżące i wydatki majątkowe budżetu JST (w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia),
- wynik budżetu JST,
- przychody i rozchody budżetu JST, z uwzględnieniem długu zaciąganego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu JST, w tym relację, o której mowa w art. 243 u o.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu,
- informacje uzupełniające w wybranych rodzajach wydatków budżetowych w tym kwot: wydatków na funkcjonowanie organów JST, wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatków bieżących i majątkowych związanych z limitami na planowane i realizowane przedsięwzięcia, które zawierane są w odrębnym załączniku do uchwały w sprawie WPF, wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne, wydatki majątkowe w formie dotacji.
- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy,
- dane uzupełniające o długu i jego spłacie
- objaśnienia przyjętych wartości w WPF

2. Wieloletnich przedsięwzięć stanowiących integralną część WPF, które obejmują wydatki na programy, projekty lub zadania przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok budżetowy, bez względu na źródło finansowania.

**Wieloletnia prognoza finansowa**

Rada Gminy Naruszewo Uchwałą Nr II/7/2014 z dnia 15 grudnia 2014 r. przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015-2018.

Na mocy powyższej uchwały Rada Gminy przyjęła również wykaz realizowanych przedsięwzięć w latach 2015-2018. W uchwale zawarto również upoważnienia dla Wójta Gminy między innymi do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz do zaciągania zobowiązań w 2015 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 2015 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa uległa zmianom z poniższych przyczyn :

- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków,
- zmiany kwot wydatków na realizację przedsięwzięć.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2015 rok są odzwierciedleniem uchwały budżetowej na 2015 rok.

Planowane w wysokości 19 915 770,03 zł, dochody budżetowe w I półroczu 2015 r. wykonane zostały w wysokości 11 661 132,85 zł, co stanowi 58,55 % planu, w tym:

- dochody bieżące – 10 566 676,35 zł, tj. 56,12 % planu,
- dochody majątkowe - 1 094 456,50 zł, tj. 100,70 % planu.

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

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

Planowane w wysokości 19 535 391,60 zł, wydatki budżetowe w I półroczu 2015 r. zostały zrealizowane w wysokości 9 842 954,37 zł, co stanowi 50,39 % planu, w tym:

- wydatki bieżące - 8 911 520,67 zł, tj. 51,47 % planu,
- wydatki majątkowe - 931 433,70 zł, tj. 41,94 % planu.

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

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

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

Wykonanie poszczególnych wielkości budżetu gminy na 30.06.2015 r. przedstawione zostało oraz szczegółowo omówione w informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2015 roku.

Budżet gminy za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową, na co miało wpływ wyższe wykonanie planu dochodów niż zrealizowanych wydatków.

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

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

Na dzień 30 czerwca 2015 roku Gmina Naruszewo posiada zobowiązania z tytułu: zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 351 653,40 zł. Oprocentowanie pożyczek ustalone jest na poziomie 0,3-0,5 stopy redyskonta weksli i nie mniej niż 3,5% w stosunku rocznym.

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

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

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

***Realizacja przedsięwzięć***

Załącznik do uchwały Przedsięwzięcia zawiera planowane do realizacji zadania inwestycyjne, których termin realizacji wykracza poza rok budżetowy 2015, 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. *Program aktywizacji społeczno – zawodowej osób bezrobotnych w gminie Naruszewo* – okres realizacji projektu 2012-2015 r. W omawianym okresie sprawozdawczym na realizację tego projektu zostały poniesione wydatki w kwocie 3 564,00 zł.

Zadania majątkowe:

1. *Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej zlokalizowanego w miejscowości Naruszewo* okres realizacji 2015-2017. Na realizację projektu w budżecie roku 2015 zostały zaplanowane wydatki w kwocie 27 000,00 zł. z przeznaczeniem na przygotowanie niezbędnej dokumentacji.
2. *Poprawa jakości życia mieszkańców gminy Naruszewo poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej* – okres realizacji 2013-2015. Na realizację projektu otrzymaliśmy dofinansowanie w kwocie 644 655 zł. Inwestycja została zakończona.
3. *Poprawa efektywności energetycznej placówek oświatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Naruszewo*– okres realizacji 2015-2018. W roku 2015 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 93 000,00 zł.
4. *Przebudowa sieci dróg przebiegających przez Gminę Płońsk, Gminę Dzierzążnia i Gminę Naruszewo w celu poprawy spójności regionalnej z siecią dróg krajowych na 10 i 50* – okres realizacji 2015-2018. W roku 2015 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 30 000,00 zł.
5. *Urządzenie terenów rekreacyjnych w miejscowości Naruszewo*– okres realizacji 2015-2016. W roku 2015 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 5 000,00 zł.
6. *Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Krysk poprzez budowę chodników, placów dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień* – okres realizacji 2015-2016. W roku 2015 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 5 000,00 zł.
7. *Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Radzymin poprzez budowę chodników, placów dróg oraz urządzenie zieleni gminnej i zadrzewień* – okres realizacji 2015-2016. W roku 2015 w budżecie zostały zabezpieczone środki na przygotowanie dokumentacji na realizację zadania w kwocie 5 000,00 zł.

***Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe***

1 *Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nacpolsk* - okres realizacji 2014-2018, w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji.

2 *Przebudowa drogi gminnej Grąbczewo - Srebrna* – okres realizacji 2012-2017, na realizację inwestycji w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 12 000,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

3 *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łazęki* , okres realizacji 2014-2015, na realizację inwestycji w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 6600 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 24 580,35 zł. na przygotowanie dokumentacji.

4 *Rozwój układu komunikacyjnego Gminy Naruszewo* – okres realizacji 2013-2018, na realizację inwestycji w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 220 000,00 zł. W trakcie realizacji są prace związane z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej.

5 *Zagospodarowanie terenu na potrzeby zaplecza gospodarczego* – okres realizacji 2014-2016. Na realizację inwestycji w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na przygotowanie niezbędnej dokumentacji geodezyjnej . W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków.

6 *Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalno – usługowego na przedszkole gminne* - okres realizacji 2015-2016, na realizację inwestycji w budżecie na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w kwocie 40 000,00 zł. W trakcie realizacji są prace związane z przygotowaniem dokumentacji.

Limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem na 2015 rok został określony w wysokości 1 965 564,00 zł tj. w wysokości pozwalającej na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz zrealizowanie zadań, których etap kończy się w br.

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

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

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 53/2015
Wójta Gminy Naruszewo
z dnia 27 sierpnia 2015 r.

***Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Naruszewie za I półrocze 2015 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 2015 roku nie posiada należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Wykonanie planu finansowego biblioteki obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne.

*Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2015 r.*

| Treść | Plan | Wykonanie I półrocze 2015 r. |
|---|---|---|
| | | |
| Stan środków na 01.01.2015 r. | 0,00 | |
| **Przychody** | 210 000,00 | |
| Dotacje na wydatki bieżące | 210 000,00 | 105 000,00 |
| Dotacje na wydatki inwestycyjne | | |
| Przychody własne | | |
| Pozostałe przychody | | |
| **Koszty** | 210 000,00 | 104 038,42 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 170 820,00 | 86 597,20 |
| Zakup materiałów i energii | 29 000,00 | 13 064,48 |
| Usługi obce | 9 260,00 | 4 251,56 |
| Koszty remontowe | | |
| Wydatki inwestycyjne | | |
| Pozostałe | 920,00 | 125,18 |
| **Stan należności i zobowiązań** (w tym wymagalnych) | - | - |
| Stan środków na 30.06.2015 r. | 961,58 | |

Wójt
mgr inż. Beata Pierścińska