

**Zarządzenie Nr 0050.6.2014**  
**Wójta Gminy Załuski**  
**z dnia 27 marca 2014 roku**

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, sprawozdania finansowego Gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2013/art. 265 pkt 2ufp/

Na podstawie art. 267, art. 269, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm. ), art. 13 pkt 5 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t. j. Dz. U. z 2012, poz 1113 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2011r. Nr 197, poz. 1172 z późn. zm.) Wójt Gminy Załuski zarządza co następuje:

**§1**

Przekazać Radzie Gminy Załuski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2013, wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§2**

Przekazać Radzie Gminy:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Załuski za rok 2013, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Załuskach za rok 2013, stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia,
- 3) informację o stanie mienia Gminy Załuski, stanowiącą załącznik Nr 4 do zarządzenia.

**§3**

Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w § 2 pkt 3.

**§4**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

**§5**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Wójt Gminy Załuski**

**Romuald Woźniak**

**Załącznik nr 1**  
**do Zarządzenia Nr 0050.6.2014**  
**Wójta Gminy Załuski**  
**z dnia 27 marca 2014 roku**

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2013, wraz z objaśnieniami.**

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

- Rb 27-s roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
- Rb 28-s roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
- Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
- Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych
- Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
- Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych wg wartości księgowej
- Rb - UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
- Rb-ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego

Plan budżetu na 2013 r. w/g Uchwały Rady Gminy 148/XXIII/2012 z dnia 31.12.2012 r. wynosił:

<b>Plan dochodów</b>	-	<b>18.272.301,98 zł,</b>
w tym:		
dochody bieżące	-	18.202.528,51 zł,
dochody majątkowe	-	69.773,47 zł
<b>Plan wydatków</b>	-	<b>18.811.079,32 zł</b>
w tym:		

wydatki bieżące	-	17.250.293,55 zł
wydatki majątkowe	-	1.560.785,77 zł
<b>Nadwyżka</b>	-	<b>538.777,34 zł</b>

Na początek 2013 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 340.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 340.000 zł. Z wolnych środków zaplanowano również spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 417.000 zł, w tym: pożyczek w kwocie 187.000 zł, kredytów w kwocie 230.000 zł.

W ciągu 2013 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.5.2013 z dnia 28.01.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.6.2013 z dnia 25.02.2013r.
- Uchwała Rady Nr 164/XXV/2013 z dnia 25.03.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.11.2013 z dnia 06.05.13r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.12.2013 z dnia 21.05.2013r.
- Uchwała Rady Nr 172/XXVI/2013 z dnia 05.06.2013r.
- Uchwała Rady Nr 178/XXVII/2013 z dnia 22.07.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.16.2013 z dnia 25.07.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.18.2013 z dnia 21.08.2013r.
- Uchwała Rady Nr 190/XXIX/2013 z dnia 25.09.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.20.2013 z dnia 07.10.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.21.2013 z dnia 24.10.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.24.2013 z dnia 14.11.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.25.2013 z dnia 19.11.2013r.
- Uchwała Rady Nr 193/XXX/2013 z dnia 27.11.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.26.2013 z dnia 05.12.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.29.2013 z dnia 13.12.2013r.
- Uchwała Rady Nr 199/XXXI/2013 z dnia 30.12.2013r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.31.2013 z dnia 30.12.2013r.

Dochody budżetu jak i wydatki zostały zwiększone o wolne środki, nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, dochody własne, przyznane dotacje na zadania własne gminy, przyznane dotacje na zadania zlecone gminom przez administrację rządową.



Ostatecznie budżet po zmianach za 2013 rok wynosi:

**Dochody - 18.486.226,23 zł**

w tym:

dochody bieżące -18.440.617,93 zł,

dochody majątkowe - 45.608,30 zł

**Wydatki 17.301.605,91 zł**

w tym:

wydatki bieżące 16.083.593,99 zł

wydatki majątkowe 1.218.011,92 zł

**Nadwyżka 1.184.620,32 zł**

Dochody budżetu gminy, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 1, stanowią:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>Dochody bieżące</b>			
- Dochody własne	7.878.749,30	8.129.856,62	103,19
- Dotacje na zadania zlecone gminom	1.992.249,08	1.992.224,82	100,00
- Dotacje na zadania własne gminom	297.254,00	296.934,20	99,89
- Dotacja dla Biblioteki	4.500,00	4.500,00	100,00
- Subwencje	7.166.935,00	7.166.935,00	100,00
- Środki europejskie	720.946,13	719.715,06	95,30
- inne środki na dof. zadań bieżących	136.114,00	124.671,23	99,81
- wpłata z niewykorzystanych środków przekazanych na wydatki niewygasające	5.781,00	5.781,00	100,00
<b>Razem dochody bieżące</b>	<b>18.202.528,51</b>	<b>18.440.617,93</b>	<b>101,31</b>
<b>Dochody majątkowe</b>			
-Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	48.000,00	45.608,30	95,02
-Środki europejskie	21.773,47	0,00	0,00
<b>Razem dochody majątkowe</b>	<b>69.773,47</b>	<b>45.608,30</b>	<b>65,37</b>
<b>Ogółem plan dochodów</b>	<b>18.272.301,98</b>	<b>18.486.226,23</b>	<b>101,17</b>



Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

### Dział 010

#### Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 380.116,08 zł, wykonano 377.137,83 zł co stanowi 99,22 % wykonania.

Wykonanie dochodów bieżących z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Darowizny na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	10.000,00	7.050,00	70,50
Dochody z czynszu dzierżawnego z obwodów łowieckich	2.200,00	2.177,86	98,99
Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	367.916,08	367.909,97	100,00
<b>SUMA</b>	<b>380.116,08</b>	<b>377.137,83</b>	<b>99,22</b>

Planowano większą ilość wpłat darowizn na przydomowe oczyszczalnie oraz wodociągowanie z czego wynika niskie wykonanie planu z tego tytułu bo tylko 70,50%.

### Dział 600

#### Transport i łączność

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 43.000 zł, wykonano 42.648,95 zł co stanowi 99,18 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	43.000,00	42.648,95	99,18
<b>SUMA</b>	<b>43.000,00</b>	<b>42.648,95</b>	<b>99,18</b>

Pobrane dochody w kwocie 42.648,95 zł stanowią wpływy z innych lokalnych opłat za zajęcie pasa drogowego w które wbudowane są urządzenia infrastruktury technicznej tj.: linie telefoniczne czy wodociągi.

## Dział 700

### Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 252.200 zł, wykonano 242.032,34 zł co stanowi 95,97 % wykonania ogółem.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Dochody bieżące</b>			
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	18.000,00	18.157,66	100,88
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	80.000,00	54.885,50	68,61
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	35.000,00	42.060,60	120,17
Wpływy z usług	60.000,00	71.227,40	118,71
Odsetki od nieterminowych wpłat	6.000,00	9.713,88	161,90
Wpływy z różnych dochodów	4.200,00	0,00	0,00
Wpływy różnych opłat	1.000,00	379,00	37,90
	<b>204.200,00</b>	<b>196.424,04</b>	<b>125,75</b>
<b>Dochody majątkowe</b>			
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	48.000,00	45.608,30	95,02

Wpływy z opłat wykonanych w kwocie 54.885,50 zł stanowią dochody z opłaty planistycznej. Niskie wykonanie 68,61% spowodowane jest toczącymi się postępowaniami sądowymi związanymi z opłatami planistycznymi co można zaobserwować w zaległościach które stanowią kwotę

80.620,25 zł.

Dochody w kwocie 42.060,60 zł stanowią czynsze mieszkaniowe oraz czynsze z wynajmu lokali na cele prowadzonej działalności, kwota 71.227,40 zł to zwroty z opłat niezależnych od czynszów tj.: co, woda, nieczystości.

W różnych dochodach, par. 0970 planowano kwotę 4200 zł z tytułu refundacji pracowników zajmujących się pracami gospodarczym i paleniem w piecu w budynku w Karolinowie. Uzyskanie dopłat do wynagrodzenia nie było możliwe w związku z obejmującym ich ubezpieczeniem KRUS z czego wynika brak wykonania planu w danym paragrafie.

Niskie jest również wykonanie we wpływach z różnych opłat par. 0690- 37,90 %. Planowano środki z tytułu zwrotu opłat i kosztów sądowych jakie są pobierane w trakcie toczących się postępowań.

## **Dział 720**

### **Informatyka**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosi 618.177,12 zł, wykonanie 616.946,05 zł co stanowi 99,80 %.

W dziale tym zaplanowane zostały dochody z realizacji projektu unijnego pn. „ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Załuski”.

## **Dział 750**

### **Administracja publiczna**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 323.749,71 zł, wykonano 330.187,48 zł co stanowi 101,99 % wykonania.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	41.654,00	41.654,00	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1.205,00	6,20	124,00



Wpływy z usług	6.760,00	6.771,60	100,17
Wpływy z dywidend	500	486,62	97,32
Wpływy z różnych dochodów	83.011,70	83.890,19	101,06
Pozostałe odsetki	70.000,00	76.759,86	109,66
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	17.850,00	17.850,00	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	102.769,01	102.769,01	100,00

Dotacja wykonana w kwocie 41.654 zł stanowi dotację przeznaczoną na funkcjonowanie administracji wykonującej zadania zlecone tj. prowadzenie USC oraz ewidencji ludności.

Różne dochody wykonane w kwocie 83.890,19 zł to: refundacja pracowników interwencyjnych i publicznych zatrudnionych przy Urzędzie Gminy.

Wykonano również dochody z odsetek od lokat bankowych oraz środków na rachunku bankowym budżetu w kwocie 76.759,86 zł.

Wpływy z usług w kwocie 6.771,60 zł to dochody na promocję gminy, w tym 6.759 zł za umieszczenie baneru reklamowego w trakcie imprezy promocyjnej „Festiwal truskawki” oraz przygotowanie stoisk.

W dziale tym nie zrealizowano dochodów z realizowanych zadań promocyjnych finansowanych środkami unijnymi w kwocie 102.769,01 zł, w tym kwota 46.698,53 zł na organizację imprezy pn. „Festiwal truskawki” oraz kwota 56.070,48 zł na projekt Rockwood.

Nie wykonano dochodów w par. 0690-planowano zwroty opłat sądowych i administracyjnych oraz wpłynęły ponadplanowe dochody w kwocie 12,60 zł z tytułu usług. Dochody te wpłacono za kserokopię dokumentów.

## Dział 751

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

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 954 zł, wykonano 936,81 zł co stanowi 98,20 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	954,00	936,81	98,20

Dotacja wykazana w tabeli powyżej przekazana i wykonana na prowadzenie rejestru wyborców w kwocie 936,81 zł.

## Dział 756

### Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.128.139 zł, wykonano 7.436.734,14 zł co stanowi 104,33 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.312.360	2.228.029	96,35
Podatek dochodowy od osób prawnych	135.000	196.495	145,55
Podatek od nieruchomości	2.891.000	3.198.457,92	110,63
Podatek rolny	1.017.000	1.028.537,25	101,13
Podatek leśny	30.900	32.735,10	105,94
Podatek od środków transportowych	96.500	100.621,10	104,27
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15.000	12.372,68	82,48
Podatek od posiadania psów	20,00	0,00	0
Podatek od spadków i	10.000,00	7.116,02	71,16

darowizn			
Wpływy z opłaty skarbowej	20.000,00	21.341,00	106,70
Wpływy z opłaty targowej	100,00	0,00	0
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	145.000,00	145.429,80	100,30
Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	65.000	69.226,57	106,50
Podatek od czynności cywilnoprawnych	80.000	88.366,02	110,46
Wpływy z różnych opłat	2.645	3.197,70	120,90
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50.106	59.916,46	119,58
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	257.508	244.892,52	95,10
<b>SUMA</b>	<b>7.128.139</b>	<b>7.436.734,14</b>	<b>104,33</b>

W związku z nie złożeniem żadnej deklaracji w sprawie opłaty od posiadania psa nie wykonano planu z opłaty. Nie wpłacono również żadnej opłaty targowej. Planowanie dochodów z Urzędów Skarbowych odbywa się na podstawie wpływów z poprzedniego roku. Urzędy Skarbowe nie wykonały w pełni dochodów z podatku opłacanego w formie karty podatkowej (82,48%) oraz podatku od spadków i darowizn (71,16%).

Wpłynęły również ponadplanowe dochody z odsetek z Urzędów Skarbowych w kwocie 736,76 zł.

## Dział 758

### Różne rozliczenia

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.172.716 zł, wykonano w 100 %.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje ogólne z budżetu państwa	7.166.935,00	7.166.935,00	100,00
Wpłata środków finansowych z	5.781,00	5.781,00	100,00



niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego			
---	--	--	--

Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowią:

-kwota 5.924.602 zł-subwencję oświatową

-kwota 1.242.333 zł-subwencję wyrównawczą.

Kwota 5.781 zł to zwrot środków z niewykorzystanych wydatków niewygasających z 2012 roku z tytułu nie zrealizowanych wydatków dotyczących planów zagospodarowania przestrzennego.

## Dział 801

### Oświata i wychowanie

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 490.563,07 zł, wykonano 409.610,33 zł co stanowi 83,50 % wykonania ogółem.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z usług	242.400	207.534,80	85,62
Wpływy różnych dochodów	16.010	3.138,70	19,60
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	136.114	124.671,23	91,59
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	6.369,60	6369,60	100
Dotacje celowe – zadania własne <u>zadania bieżące</u>	67.896	67.896	100
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których	21.773,47	0	0

mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- <u>zadania majątkowe</u>			
	<b>490.563,07</b>	<b>409.610,33</b>	<b>83,50</b>

Dochody wykonane w kwocie 207.534,80 zł(wpływy z usług) to wpływy z wyżywienia dzieci w jednostkach oświatowych (szkoły i przedszkole)-zakup art. spożywczych do przygotowania posiłków. Niskie wykonanie spowodowane jest mniejszą liczbą korzystających z wyżywienia.

Kwota 3.138,70 zł (różne dochody) to wpływy z refundacji pracowników interwencyjnych zatrudnionych w współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy, na stanowiskach pracy w sekretariatach szkolnych, zwroty kosztów przygotowania posiłków jakie kupują nauczyciele. Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem wpływu z refundacji za ostatnie miesiące 2013 roku oraz mniejsza ilość pracowników korzystających z wyżywienia w stołówkach i mniejsze wpływy z tytułu zwrotu kosztów.

Kwota 124.671,23 zł to wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego obciążanych za uczęszczanie dzieci z ich terenu do Niepublicznego Przedszkola znajdującego się na terenie naszej gminy.

Kwota 6.369,60 zł wpłynęła na realizację projektu „ Ameryka znana i nieznana” jaki jest realizowany w ZSO Szczytno w latach 2012-2013.

Kwota 67.896 zł to dotacja celowa refundująca część wydatków za dzieci uczęszczające do przedszkoli z terenu gminy.

Środki z dotacji unijnej w kwocie 21.773,47 zł przeznaczone na budowę placu zabaw przy ZSO Kroczewo zostaną zwrócone po przeprowadzeniu kontroli na miejscu z czego wynika brak realizacji planu.

Wpłynęły również ponadplanowe dochody w kwocie 26 zł z tytułu różnych dochodów za wydanie odpisu świadectwa.

Mniejsza liczba osób korzystających z wyżywienia spowodowała niższe wykonanie dochodów z wpłat za wyżywienie par. 0830-82,57% oraz zwrotu kosztów w par. 0970-19,44%.

## **Dział 852**

### **Pomoc społeczna**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 1.805.609,00 zł, wykonano 1.805.708,95 zł co stanowi 100,00 % wykonania.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Wpływy z różnych opłat-koszty upomnienia	0,00	17,60	0,00
Wpływy różnych dochodów	5.000,00	0	0
Wpływy z funduszu alimentacyjnego	5.000	6.908,30	138,17
Wpływy z usług opiekuńczych	3.000	4.094,55	136,48
Wpływy z różnych dochodów-zaliczka alimentacyjna	1.500	3.900,26	260,02
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.581.725	1.581.724,04	100,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	209.384,00	209.064,20	99,85

**Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:**

- dotacja na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego- kwota wykonania 1.550.295,31 zł;
- dotacja na składki z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki rodzinne)- kwota wykonania 2.208,73 zł;
- dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 8.208 zł;
- dotacja na dożywianie – 21.012 zł.

**Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:**

- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 5.795 zł;
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych -kwota wykonania 64.389 zł;
- dotacja na zasiłki okresowe – kwota 9.000 zł,
- dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota wykonania 78.880,20 zł;
- dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 51.000 zł.



Wpłynęły ponadplanowe dochody w kwocie 17,60 zł z tytułu kosztów upomnienia. Nie zrealizowano planu dochodów w różnych dochodach w par. 0970. Wynika to z nie zatrudnienia pracownika przez Urząd Pracy i brak refundacji jaka była zaplanowana.

#### **Dział 854**

##### **Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 42.578 zł, wykonano 42.577,50 zł co stanowi 100 % realizacji.

Źródłem dochodów jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i wyprawki dla uczniów szkół z terenu gminy.

<b>Źródło dochodu</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>% wykonania</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	42.578,00	42.577,50	100,00

Dotacje celowe jakie wykonano w w/w dziale to:

- dotacja na stypendia dla uczniów w kwocie 19.974 zł,
- dotacja na wyprawki dla uczniów w kwocie 22.603,50 zł.

#### **Dział 900**

##### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 10.000 zł, wykonano 4.489,85 zł co stanowi 44,90 % wykonania. Źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska. Wpływy pochodzą z Ministerstwa Środowiska. Planowanie odbywało się na podstawie wykonania za 2012 rok z czego wynika niskie wykonanie planu.

#### **Dział 921**

##### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 4.500 zł, wykonano 4.500,00 zł co stanowi 100 % wykonania. Dochody te stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 101,17 %, w tym: dochody bieżące wykonano w 101,31 %, dochody majątkowe w 65,37 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych jest na bieżąco monitorowana. Pomimo dobrego wykonania występują zaległości. Największe kwoty zaległości występują w następujących dochodach:

- w podatku rolnym -zaległość w kwocie 144.124,38 zł,
- w podatku od nieruchomości -zaległość w kwocie 96.470,36 zł,
- w podatku od środków transportowych -zaległość w kwocie 28.739,59 zł,
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej -zaległość w kwocie 11.267,83 zł,
- w dochodach z opłaty planistycznej - zaległość w kwocie 80.620,25 zł
- w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 11.234,03 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 50.121,10 zł,
- w dochodach z opłat za gospodarowanie odpadami - zaległość w kwocie 27.563 zł,
- w dochodach z zaliczki alimentacyjnej- zaległość w kwocie 135.775,23 zł
- w dochodach z funduszu alimentacyjnego – zaległość w kwocie 350.906,26 zł.

Ogółem zaległości wynoszą 959.902,62 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 766.248 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień 12.715 zł, skutki wydanych decyzji o umorzeniu lub rozłożeniu na raty lub odroczeniu to kwota 9.927,66 zł.

#### **Postępowanie egzekucyjne**

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowania windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano 1370 upomnień oraz wystawiono 41 tytułów wykonawczych na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Urzędy Skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień 31.12.2013r wyegzekwowały zaległości na kwotę 18.480,05zł, oraz odsetki i koszty upomnienia w wys. 4.338,94 zł. W stosunku do osób prawnych wystawiono 22 upomnienia oraz 17 tytułów wykonawczych. W analizowanym okresie na poczet zaległości osób prawnych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 780.388,42 zł oraz odsetki i koszty upomnienia na kwotę 39.411,01zł.

Na zalegających podatników w podatku od środków transportowych wystawiono 7 tytułów wykonawczych, a upomnień 36. W analizowanym okresie na poczet zaległości w podatku od środków transportowych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota

11.661,86 zł.

W 2013 rozłożono na raty następujące należności budżetowe:

- dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 124.000 zł na okres 4 lat począwszy od 2014 roku (roczna rata 31.000 zł).

## Wydatki

Plan wydatków w/g Uchwały Rady Gminy Nr 148/XXIII/2012 z dnia 31.12.2012 r. wynosił 18.086.260,07 zł, w tym:

wydatki bieżące - 15.337.661,60 zł  
wydatki majątkowe - 2.748.598,47 zł

W trakcie wykonania w 2013 roku wzrósł o kwotę przyznanych dotacji, ponadplanowe dochody oraz wolne środki.

Po dokonaniu zmian budżet zamknął się kwotą 18.811.079,32 zł

w tym:

wydatki bieżące - 17.250.293,55zł  
wydatki majątkowe - 1.560.785,77zł

Na plan wydatków w kwocie 18.811.079,32 zł wydatkowano kwotę 17.301.605,91 zł , co stanowi 91,97 % wykonania ogółem.

Wydatki budżetu ogółem, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 2, stanowią:

	PLAN	WYKONANIE	% REALIZACJI
<b>Wydatki bieżące</b>			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	13.869.763,95	12.778.223,32	92,13
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.763.250,85	8.572.364,51	97,82
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5.106.513,10	4.205.858,81	82,36
Dotacje na zadania	564.000,00	556.658,56	98,70



bieżące			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.305.653,73	2.289.106,66	99,28
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	372.875,87	346.681,99	92,98
Obsługa długu jednostek samorządu terytorialnego	138.000,00	112.923,46	81,83
	<b>17.250.293,55</b>	<b>16.083.593,99</b>	<b>93,24</b>
<b>Wydatki majątkowe</b>			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym :	1.560.785,77	1.218.011,92	78,04
-na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	922.378,25	894.707,28	97,00
	1.560.785,77	1.218.011,92	78,04
	<b>18.811.079,32</b>	<b>17.301.605,91</b>	<b>91,98</b>

Plan oraz realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

#### **Dział 010**

##### **Rolnictwo i łowiectwo**

Na wydatki w dziale „ Rolnictwo i Łowiectwo” przeznaczono środki w kwocie 1.753.616,32 zł, wydatkowano 1.459.160,75 zł, co stanowi 83,21 % wykonania.

#### **Rozdział 01010**

##### **Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Na wydatki w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” przeznaczono środki w kwocie 424.000,00 zł wykonano w kwocie 160.730,14 zł. Wydatki wykonano w 37,91 %.

Z powyższych środków sfinansowano wydatki związane z działalnością statutową jednostek tj. - zapłacono opłatę roczną za umieszczenie wodociągów w pasach drogowych w kwocie 5.673,60 zł, - dokonano naprawy mocowania pługa odśnieżnego-1.845,00 zł,

-dokonano zwrotów wpłat w związku z rezygnacją mieszkańców gminy z budowy przydomowych oczyszczalni ścieków-30.235,26 zł

- zapłacono za remonty oraz zbiornik bezodpływowy do remontu oczyszczalni ścieków -74.392,61 zł.

- zapłacono opłatę roczną za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej-124,71zł

Sfinansowano wydatki dotyczące inwestycji:

- „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski - II etap" na kwotę 3.523,00 zł (opracowanie opinii technicznej na temat złożonych ofert, wykonano mapy d/c projektowych i mapy sytuacyjno-wysokościowej). W 2013 roku podpisano umowę i rozpoczęto realizację z czego wynika niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych (15,89%).
- „ Budowa wodociągu w miejscowości Załuski ” na kwotę 44. 935,96 zł (mapy, nadzór, opracowanie dokumentacji, budowa sieci wodociągowej)

## **Rozdział 01030**

### **Izby Rolnicze**

W powyższym rozdziale zaplanowano kwotę 22.000 zł na rzecz Izb Rolniczych.

Wydatkowano środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. odprowadzono 2% podatku rolnego stanowiące kwotę 20.623,28 zł. Wykonanie wydatków z tego tytułu stanowi 93,74%.

## **Rozdział 01041**

### **Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013**

W rozdziale tym zaplanowano środki na inwestycję „Rewitalizacja miejscowości Załuski poprzez rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej" w kwocie – 311.344,43 zł, wydatkowano 309.056,66 zł co stanowi 99,27 %.

Z powyższych środków sfinansowano:

- pełnienie funkcji inspektora nadzoru-5.200,00 zł,
- rewitalizację miejscowości Załuski-303.856,66 zł.

## **Rozdział 01095**

### **Pozostała działalność**

Na realizację zadań w powyższym rozdziale przeznaczono środki w kwocie 996.271,89 zł, wydatkowano 968.750,67 zł. Realizacja wydatków stanowi 97,24 %.

Wydatkowano środki w kwocie 371.174,13 zł na realizację zadań statutowych jednostek, w tym:

-wyplacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa w kwocie 360.702,04 zł,

-zaplacono za energie od studni glębinowych - kwota 5.769,89 zł,

-zakup materiałów biurowych do wypłaty akcyzy- 889,70 zł, usługi pocztowe-1.482,00 zł,

-zakupiono karmę oraz karmiki dla ptaków -2.330,50 zł,

Niskie wykonanie § 4260 (76,93%) jest spowodowane wpływem faktur za energię elektryczną za grudzień dopiero w styczniu 2014 roku.

Kwota 4.836,23 zł (netto-2.878,04zł) została wydatkowana na wynagrodzenia oraz składki od wynagrodzenia osób zajmujących się zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa.

Koszty wynagrodzeń pracowników zajmujących się wypłatą akcyzy, składki ZUS, materiały biurowe oraz wypłata akcyzy została w całości pokryta z otrzymanej dotacji w kwocie 367.909,97 zł.

Na wydatki inwestycyjne przeznaczono środki na zadanie pn „Odnowa centrum miejscowości Wojny” w kwocie 618.355,81 zł, z tego wydatkowano 592.740,31 zł. Wykonanie stanowi 95,86 %

Z powyższych środków sfinansowano:

-nadzór inwestorski-11.200 zł,

-Odnowa centrum miejscowości Wojny-581.355,81 zł,

-tablica informacyjna- 184,50 zł.

## **Dział 150**

### **Przetwórstwo przemysłowe**

#### **Rozdział 15011**

##### **Rozwój przedsiębiorczości**

W rozdziale tym zaplanowano i wykonano wydatki w 100% w kwocie 1.766,88 zł.

Kwota 1.766,88 zł to dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na realizację inwestycji pn.,, 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**

Na wydatki w dziale Transport i łączność przeznaczono w budżecie gminy kwotę 551.355,00 zł, wydatkowano 512.440,31 zł, co stanowi 92,94 % wykonania. Środki zostały wydatkowane na zadania przedstawione w poniższym zestawieniu.



	<b>PLAN</b>	<b>WYKONANIE</b>	<b>% REALIZACJI</b>
<b>Wydatki bieżące</b>			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	423.355,00	384.440,31	90,81
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.855,00	2.365,42	40,40
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	417.500,00	382.074,89	91,51
Dotacja na zadania bieżące	57.000,00	57.000,00	100
	<b>480.355,00</b>	<b>441.440,31</b>	<b>91,90</b>
<b>Wydatki majątkowe</b>			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym :	71.000,00	71.000,00	100
	71.000,00	71.000,00	100
	<b>551.355,00</b>	<b>512.440,31</b>	<b>92,94</b>

#### **Rozdział 60014**

##### **Drogi publiczne powiatowe**

W rozdziale tym zaplanowano i wydatkowano wydatki w 100 % w kwocie 128.000,00 zł

- Kwota 57.000,00 zł to dotacja celowa przekazana Powiatowi Płońskiemu na dofinansowanie zadań bieżących pn. „Remont drogi powiatowej w miejscowości Wojny”
- Kwota 71.000,00 zł to dotacja celowa przekazana Powiatowi Płońskiemu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych pn. „Budowa chodnika w m. Zdunowo w ciągu drogi powiatowej nr 3071W Załuski-Zdunowo-Kamienica-Goławin”

#### **Rozdział 60016**

##### **Drogi publiczne gminne**

Na utrzymanie bieżące i modernizację dróg gminnych przeznaczono środki w kwocie 423.355 zł, wydatkowano w kwocie 384.440,31 zł. Realizacja wydatków wynosi 90,81 %.

W ramach wydatków bieżących dokonano wydatków w kwocie 2.365,42 zł (netto-1.512,22 zł) na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane dla osób zajmujących się odśnieżaniem dróg

gminnych.

Niskie wykonanie planu w § 4110 i 4170 (40,40%) spowodowane jest brakiem potrzeby wydatkowania środków w związku z korzystnymi warunkami atmosferycznymi na koniec 2013 roku. Niewykorzystane środki były zabezpieczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zajmujących się odśnieżaniem dróg.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek to kwota 382.074,89 zł, w tym: bieżące utrzymanie dróg, remonty, profilowanie, odśnieżanie, czyszczenie przepustów, montaż oznakowania- 380.474,89 zł, ubezpieczenie dróg (OC)-1.600,00 zł.

Niskie wykonanie planu w § 4210 (77,70%) i 4300 (78,22) jest spowodowane korzystnymi warunkami atmosferycznymi jakie panowały do końca 2013 roku. Zabezpieczono środki na zakup soli, piasku do zwalczania gołoledzi oraz na odśnieżanie dróg.

## **Dział 700**

### **Gospodarka mieszkaniowa**

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową przeznaczono środki w kwocie 175.472,00 zł, wydatkowano 165.244,40 zł, co stanowi 94,17 % realizacji. Zaplanowane środki związane są z realizacją zadań statutowych jednostek oraz wynagrodzenia.

## **Rozdział 70005**

### **Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale (175.472,00 zł) są związane z wynagrodzeniami i realizacją zadań statutowych jednostek. Wykonanie na kwotę 165.244,40 zł. stanowi 94,17%.

Wydatkowana kwota na zadania statutowe to 106.589,00 zł, w tym:

-węgiel-33.845,10 zł

-za wymianę instalacji elektrycznej wraz z materiałem oraz wymianę dwóch stropów w budynku mieszkalnym w Karolinowie- 11.999,88 zł,

-za montaż wkładu wraz z otynkowaniem ściany kominowej oraz przemurowanie komina w kotłowni SP Karolinowo-11.779,08 zł.

-za materiały niezbędne do wykonania remontu starego domu nauczyciela w Karolinowie- 2.228,12 zł,

-energia elektryczna i woda -8.206,67 zł,

-za naprawę instalacji elektrycznej, naprawę dachu, przeglądy sanitarne, elektryczne w pomieszczeniu SP Karolinowo oraz prace kominiarskie-7.081,00 zł,

-wywóz nieczystości-4.614,96 zł,

-inne drobne wydatki dotyczące utrzymania budynku i placu- 3.577,04zł,  
-za wyceny, podziały nieruchomości, akty notarialne, wypisy, ogłoszenia o przetargu- 23.257,15 zł.  
§ 4260 został wykonany w 54,71 %. W wyniku wprowadzonych oszczędności oraz wpływu f-ry za grudzień w styczniu plan nie został zrealizowany.

Niskie wykonanie w § 4370 (79,30%). W wyniku wynegocjowanego pakietu oszczędnościowego z operatorem świadczącym usługi, plan nie został zrealizowany w całości.

W rozdziale tym wydatkowano kwotę 58.655,40 zł (netto-35.786,67 zł) na wynagrodzenia oraz składki ZUS pracowników gospodarczych, w tym: osoby zatrudnionej na umowę zlecenie, wykonującej prace gospodarcze przy budynku Urzędu Gminy, ZSO Szczytno, budynku w Karolinowie oraz 2 pracowników gospodarczych zajmujących się kotłownią w Karolinowie.

W związku z zatrudnieniem pracownika w wieku powyżej 60-ego roku życia oraz pracownika, od którego nie odprowadza się składek plan na § 4120 został zrealizowany w 55,90%.

## **Dział 710**

### **Działalność usługowa**

Na wydatki w dziale „Działalność usługowa” zaplanowano środki w kwocie 45.781,00 zł, wydatkowano 42.779,40 zł. Realizacja wydatków w stosunku do planu to 93,44 %.

## **Rozdział 71004**

### **Plany zagospodarowania przestrzennego**

Wydatkowane środki w wysokości 42.779,40 zł związane są z zadaniami statutowymi jednostek, tj:

-za projekty decyzji o warunkach zabudowy-10.602,60 zł, mapy do celów projektowych-1.230,00 zł, sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów terenu miejscowości Gostolin, Przyborowice Dolne oraz zmiany planu miejscowego Załuski -7.810,50 zł oraz ogłoszenia w prasie -565,80zł

Kwota 22.570,50 zł została przeniesiona do realizacji w wydatki niewygasające z upływem 2013 roku ( dotyczy sporządzenia planów miejscowych- Gostolin, Załuski).

## **Dział 720**

### **Informatyka**

W dziale „ Informatyka” zaplanowano środki w kwocie 296.533,90 zł z tego wydatkowano 296.529,60 zł na realizację projektu unijnego pn.„ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Załuski”. Realizacja stanowi 100 %.