

Zarządzenie Nr 0050.40.2018

Wójta Gminy Załuski

z dnia 27 sierpnia 2018 r.

w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek za pierwsze półrocze 2018 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn.zm.) oraz Uchwały 261/XXXVI/2010 Rady Gminy Załuski z dnia 14 lipca 2010 roku, zarządza się co następuje:

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Załuski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Załuski za pierwsze półrocze 2018r., stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia;
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Załuski, 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 pierwsze półrocze 2018 r., stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Załuski
Romuald Woźniak

Załącznik nr 1

do Zarządzenia Nr 0050.40.2018

Wójta Gminy Załuski

z dnia 27 sierpnia 2018 roku

Informacja z przebiegu wykonania budżetu Gminy Załuski za I półrocze 2018 roku, wraz z objaśnieniami.

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

1. Rb 27-s miesięczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
2. Rb 28-s miesięczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
3. Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
4. Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
5. Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
6. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
7. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

Plan budżetu na 2018 r. w/g Uchwały Rady Gminy Nr 224/XLIII/2017 z dnia 13 grudnia 2017 roku, wynosił:

Plan dochodów	-33.144.694,88 zł,
w tym:	
dochody bieżące	-24.078.748,49 zł,
dochody majątkowe	-9.065.946,39 zł
Plan wydatków	-35.963.694,88 zł
w tym:	
wydatki bieżące	-23.992.089,67 zł
wydatki majątkowe	-11.971.605,21 zł

Różnica między dochodami a wydatkami stanowiła deficyt budżetu w kwocie 2.819.000 zł, który miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 2.100.000 zł, nadwyżki w kwocie 719.000 zł.

Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 426.000 zł przeznaczono się na rozchody-spląty zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 426.000 zł.

Przychody budżetu w wysokości 3.245.000 zł, rozchody w wysokości 426.000 zł.

W trakcie I półrocza 2018 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

Zarządzeniem Wójta Nr 0050. 5.2018 z dnia 05.01.2018r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 241/XLV/2018 z dnia 05.02.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.12.2018 z dnia 23.03.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.13.2018 z dnia 29.03.2018r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 248/XLVIII/2018 z dnia 11.04.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.18.2018 z dnia 11.05.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.20.2018 z dnia 24.05.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.22.2018 z dnia 30.05.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.24.2018 z dnia 11.06.2018r.

Uchwałą Rady Gminy Nr 256/XLIX/2018 z dnia 12.06.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.26.2018 z dnia 19.06.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.30.2018 z dnia 29.06.2018r.

Zarządzeniem Wójta Nr 0050.29.2018 z dnia 29.06.2018r.

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

Ostatecznie budżet po zmianach za I półrocze wynosi:

- po stronie planu:

Dochody – 34.176.269,70 zł

w tym:

dochody bieżące - 24.699.775,22 zł,
 dochody majątkowe – 9.476.494,48 zł

Wydatki - 38.221.965,74 zł

w tym:

wydatki bieżące - 25.258.199,31 zł

wydatki majątkowe - 12.963.766,43 zł

Deficyt - 4.045.696,04 zł

- po stronie wykonania:

Dochody - 16.782.635,64 zł

w tym:

dochody bieżące – 13.612.287,26 zł

dochody majątkowe - 3.170.348,38 zł

Wydatki - 15.239.753,68 zł

w tym:

wydatki bieżące – 12.035.952,91 zł

wydatki majątkowe – 3.203.800,77 zł

Nadwyżka – 1.542.881,96 zł

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

	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące			
- Dochody podatkowe	7.846.705	4.425.452,88	
56,40			
- Dotacje na zadania zlecone gminom	6.998.039,16	3.475.980,62	49,67
- Dotacje na zadania własne gminom	479.564,93	253.848	
52,93			
- Subwencje	7.074.521	4.173.338	58,99
- Środki europejskie	257.272,13	30.110	11,70
- Pozostałe dochody	2.043.673	1.253.557,76	61,34
Razem dochody bieżące	24.699.775,22	13.612.287,26	55,11
Dochody majątkowe			
-Środki europejskie	8.294.946,39	2.594.304,40	31,28

-Przekształcenie wiecz. w prawo własności oraz z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	21.000	23.930,18	113,95
-Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	730.848,09	522.413,80	71,48
-Sprzedaż składników majątkowych	400.000	0	0,00
-Zwrot niewykorzystanych wydatków niewygasających	29.700	29.700	100,00
Razem dochody majątkowe	9.476.494,48	3.170.348,38	33,45
Ogółem dochody	34.176.269,70	16.782.635,64	49,11

Dochody: planowano 34.176.269,70 zł, wykonano 16.782.635,64 zł, co stanowi 49,11 % realizacji planu.

Dział 010

Rolnictwo i łowiectwo

W dziale 010 planowano 409.083,16 zł, wykonano 309.072,74 zł, co stanowi 75,55 % realizacji planu.

Wykonanie dochodów bieżących z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	282.081,16	282.081,16	100
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	6.100,00	6.089,58	99,83
Zwrot Vat z lat ubiegłych	20.902,00	20.902,00	100
Dochody majątkowe			
Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy	100.000,00	0	0

inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			
---	--	--	--

1.1 Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale 01010 planowano 25.402,00 zł, wykonano 25.402,00 zł.

W rozdziale tym planowano i wykonano dochody w kwocie 4.500 zł z tytułu dzierżawy Stacji Uzdatniania Wody oraz dochody ze zwrotu Vat w kwocie 20.902 zł z tytułu remontów przydomowych oczyszczalni ścieków w 2017 roku. Dochody wykonano w rozdziale w 100%.

1.2 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych

W rozdziale 01042 planowano 100 000,00 zł, wykonano 0,00 zł.

Zaplanowane środki to dotacja z FOGR na inwestycję pn.,, Przebudowa drogi we wsi Zdunowo”.

Plan zostanie wykonany w II półroczu 2018 roku po rozliczeniu inwestycji Przebudowa drogi gminnej we wsi Zdunowo.

1.3 Pozostała działalność

W rozdziale 01095 planowano 283.681,16 zł, wykonano 283.670,74 zł, co stanowi 100 % realizacji planu.

Dobre wykonanie można zaobserwować w czynszu z Obwodów Łowieckich (99,35 %). Środki te przekazuje Starostwo Powiatowe w Płońsku.

Kwota 282.081,16 zł to dotacja na wypłaty podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa.

Wykonanie 100 %

Dział 600

Transport i łączność

W dziale 600 planowano 58.600,00 zł, wykonano 51.713,05 zł, co stanowi 88,25 % realizacji planu.

2.1 Drogi publiczne gminne

W rozdziale 60016 planowano 58.600,00 zł, wykonano 51.713,05 zł, co stanowi 88,25 % realizacji planu.

Środki te to wpłynęły z tytułu:

- opłat za wbudowanie urządzeń w pasy drogowe – 45.613,05 zł,
- darowizny na drogi – 6.100 zł.

Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie wprowadzony plan odsetek w kwocie 36,92 zł z tytułu przypisanych do wpłaty należności.

Dział 630

Turystyka

W dziale 630 planowano 10.000,00 zł. Brak jest wykonania planu.

Środki jakie zaplanowano pochodzą z Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2018 na inwestycję pn. „Modernizacja stawu w miejscowości Niepiekła na działce o nr ewidencyjnym 59 Obręb Niepiekła w celu poprawy jego walorów estetycznych, rekreacyjnych oraz turystycznych”. Środki te wpłyną po zakończeniu i rozliczeniu zadania w II półroczu 2018 roku.

Dział 700

Gospodarka mieszkaniowa

W dziale 700 rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami planowano 561.944,36 zł, wykonano 133.357,66 zł, co stanowi 23,73 % realizacji planu.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.	17.944,36	17.745,26	98,89
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	30.000	12.425	41,42
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0	1.293,02	

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	70.000	52.481,02	74,97
Wpływy z usług	20.000	12.673,28	63,37
Pozostałe odsetki	3.000	12.260,97	408,70
Wpływy z różnych dochodów	0	548,93	
Dochody majątkowe			
Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	21.000	23.930,18	113,95
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400.000	0	0

Dochody w kwocie 12.425 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw dotyczą opłaty planistycznej. Prawdopodobny wpływ nastąpi w II półroczu 2018 roku.

W II półroczu 2018 roku planowana jest także sprzedaż nieruchomości w Kroczewie z czego wynika brak wykonania planu we wpływach z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie również wprowadzony plan z tytułu bezumownego korzystania z lokalu w par. 0950 oraz z tytułu zwrotu wpłaconej zaliczki do komornika (dotyczy firmy w stosunku do której prowadzona jest egzekucja) w par. 0970.

W II półroczu zostanie zwiększony plan dochodów z tytułu odsetek w par. 0920 (408,70%). W płynęły ponadplanowe dochody z tego tytułu.

Dział 750

Administracja publiczna

W dziale 750 planowano 266.585 zł, wykonano 191.549,46 zł, co stanowi 71,85 % realizacji planu.

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	61.215	32.918,46	53,78
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	105.000	84.000	80
Wpływy z dywidend	300	0	0
Pozostałe odsetki	50.000	23.810,31	47,62
Wpływy z różnych dochodów	1.000	2.360,69	236,07
Wpływy z usług	5.000	0	0
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	13.950	18.350	131,54
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	0	0
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego -udział unii europejskiej oraz budżetu państwa	30.110	30.110	100

5.1 Urzędy wojewódzkie

W rozdziale 75011 planowano 61.225 zł, wykonano 32.918,46 zł, co stanowi 53,77 % realizacji planu.

W rozdziale tym wykonano dotację na prowadzenie ewidencji ludności w kwocie 32.918,46 zł.

Planuje się wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 10 zł w II półroczu 2018 roku.

5.2 Urzędy Gmin

W rozdziale 75023 planowano 156.300 zł, wykonano 110.171 zł, co stanowi 70,49 % realizacji planu.

W rozdziale tym brak jest wykonania dochodów z dywidendy. Z informacji banku wynika, że za 2017 rok dywidenda nie będzie rozdysponowana na akcjonariuszy w związku z czym plan zostanie usunięty na najbliższej sesji Rady Gminy.

W II półroczu zostanie również zwiększony plan różnych dochodów (236,07%).

5.3 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale 75075 planowano 18.950 zł, wykonano 18.350 zł, realizacja 96,83 %.

Wykonanie planu w zakupie usług przewidywane jest na II półroczu 2018 roku, plan w dochodach z darowizn zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy (131,54%).

5.4 Pozostała działalność

W rozdziale 75095 planowano 30.110,00 zł, wykonano 30.110 zł, co stanowi 100 % realizacji planu.

Środki w kwocie 30.110 zł pochodzą ze środków Unii Europejskiej celem opracowania programu rewitalizacji dla Gminy Załuski.

Dział 751

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

W dziale 751 planowano 1.144,00 zł, wykonano 570,00 zł, co stanowi 49,83 % realizacji planu.

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	1.144	570	49,83

6.1 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale 75101 planowano 1 144,00 zł, wykonano 570,00 zł, co stanowi 49,83 % realizacji planu.

Środki jakie wpłynęły to dotacja na prowadzenie rejestru wyborców.

Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale 754 planowano 37 481,00 zł. Brak jest wykonania planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	0	0
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	37.481	0	0

7.1 Ochotnicze straże pożarne

W rozdziale 75412 nie zaplanowano żadnych dochodów. W trakcie I półrocza zaewidencjonowano należność z tytułu darowizny na Ochotnicze Straże Pożarne w kwocie 207,61 zł. Plan zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy.

7.2 Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale 75421 planowano 37 481,00 zł, wykonano 0,00 zł.

Wykonanie planu uzależnione jest od realizacji projektu pn. „Budowa i rozbudowa systemów wczesnego ostrzegania w gminach Powiatu Płońskiego” realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Płońsku z czego wynika brak wykonania planu. Z informacji wynika, że projekt ten będzie realizowany w II półroczu 2018 roku.

Dział 756

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

W dziale 756 planowano 8.167.365,00 zł, wykonano 4.723.852,87 zł, co stanowi 57,84 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
----------------	------	-----------	-------------

Podatek dochodowy od osób fizycznych	3.680.705	1.775.036	48,23
Podatek dochodowy od osób prawnych	130.000	170.529,42	131,18
Podatek od nieruchomości	3.050.000	1.855.554,23	60,84
Podatek rolny	812.000	514.848,55	63,40
Podatek leśny	32.000	19.516,78	60,99
Podatek od środków transportowych	119.000	77.918,21	65,48
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej- par.0350	8.000	5.819,69	72,75
Podatek od spadków i darowizn- par. 0360	15.000	6.230	41,53
Wpływy z opłaty skarbowej	22.000	16.833	76,51
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej -par. 0460	100.000	91.117,20	91,12
Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80.000	70.222,64	87,78
Podatek od czynności cywilnoprawnych – par. 0500	81.500	69.125,05	84,82
Wpływy różnych opłat	20.000	18.000	90
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2.060	748,38	36,33
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15.100	32.353,72	214,26

8.1 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

W rozdziale 75601 planowano 8.100,00 zł, wykonano 5.819,69 zł, co stanowi 71,85 % realizacji planu.

Niskie wykonanie można zaobserwować w dochodach z odsetek. Planuje się że wpływ nastąpi w II półroczu 2018 roku.

Inne dochody jakie występują w tym rozdziale to podatek od działalności gospodarczej w

formie karty podatkowej.

8.2 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, ,podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

W rozdziale 75615 planowano 2.680.560 zł, wykonano 1.598.603,61 zł, co stanowi 59,64 % realizacji planu.

Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie zwiększony plan dochodów z tytułu odsetek od podatków (282,54%).

Inne dochody jakie występują w tym rozdziale to podatek rolny, od nieruchomości, leśny, od środków transportowych, wpływy z różnych opłat oraz odsetki od podatków.

8.3 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

W rozdziale 75616 planowano 1.448.000,00 zł, wykonano 977.691,31 zł, co stanowi 67,61 % realizacji planu.

Dochody jakie występują w tym rozdziale to podatek rolny, od nieruchomości, leśny, od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, odsetki od podatków. Na najbliższej sesji Rady Gminy zostaną zwiększone plany w/w dochodów.

Plan kosztów egzekucyjnych 0640 prawdopodobnie zostanie zrealizowany w II półroczu 2018 roku.

Prawdopodobny wpływ podatku od spadków i darowizn nastąpi w II półroczu 2018 roku. S a do dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe.

8.4 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

W rozdziale 75618 planowano 222.000,00 zł, wykonano 196.172,84 zł, co stanowi 88,37 % realizacji planu.

Dochody jakie występują w tym rozdziale to opłata skarbową, eksploatacyjną, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różne opłaty.

8.5 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W rozdziale 75621 planowano 3.810.705 zł, wykonano 1.945.565,42 zł, co stanowi 51,06 % realizacji planu.

Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie zwiększony plan dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (131,18%).

Dział 758

Różne rozliczenia

W dziale 758 planowano 7.179.831,02 zł, wykonano 4.203.038 zł, co stanowi 58,54 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje ogólne z budżetu państwa	7.074.521	4.173.338	58,99
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	54.761,93	0	0
Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20.848,09	0	0
Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	29.700	29.700	100

9.1 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale 75801 planowano 5.512.660 zł, wykonano 3.392.408 zł, co stanowi 61,54 % realizacji planu.

Dochody te to subwencja oświatowa.

9.2 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

W rozdziale 75807 planowano 1.561.861,00 zł, wykonano 780.930 zł, co stanowi 50 %

realizacji planu.

Dochód ten to subwencja wyrównawcza dla gmin.

9.3 Różne rozliczenia finansowe

W rozdziale 75814 planowano 105.310,02 zł, wykonano 0,00 zł.

Środki w kwocie 75.610,02 zł zaplanowano z tytułu dotacji od Wojewody Mazowieckiego z tytułu realizowanego w 2017 roku Funduszu Sołeckiego.

Kwota 29.700 zł to zwrot z niezrealizowanych wydatków niewygasających z upływem 2017 roku. Wydatki te zostały przeniesione do wydatków majątkowych z roku 2018.

Dział 801

Oświata i wychowanie

W dziale 801 planowano 897.477,77 zł, wykonano 349.949,47 zł, co stanowi 38,99 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z najmu i dzierżawy majątku Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych lub innych umów o podobnym charakterze	1.500	1.772,34	118,16
Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i duplikatów	0	26	
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego-par.0660	16.500	11.351	68,79
Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jedn. realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	22.000	11.670	53,04
Wpływy z usług	231.188	94.835,41	41,02
Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0	150	
Wpływy różnych dochodów	22.168,64	18.326,67	82,67
Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zadań bieżących	155.000	111.803,05	72,13

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	200.020	100.015	50
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	227.162,13	0	0
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit a i b lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego- zadania majątkowe	21.939	0	0

10.1 Szkoły podstawowe

W rozdziale 80101 planowano 2.560 zł, wykonano 2.854,44 zł, co stanowi 111,50 % realizacji planu.

Plan wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i duplikatów w kwocie 26 zł zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy oraz zostanie zwiększony plan dochodów z tytułu czynszów (118,16%).

10.2 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W rozdziale 80103 planowano 101.440 zł, wykonano 50.433,44 zł, co stanowi 49,72 % realizacji planu.

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu opłat za wychowanie przedszkolne w kwocie 2.352 zł- plan dochodów zostanie zwiększony w II półroczu 2018 roku (156,80%), dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 42.472 zł oraz środki z innych gmin za dzieci uczęszczające do klas „0” w naszej gminie w kwocie 5.609,44 zł-planuje się wpływ większej kwoty tych dochodów w II półroczu 2018 roku.

10.3 Przedszkola

W rozdziale 80104 planowano 293.210 zł, wykonano 183.718,61 zł, co stanowi 62,66 % realizacji planu.

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego-8.999 zł, z opłat za wyżywienie w przedszkolu w kwocie 11.670 zł, dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 56.856 zł, zwrotów z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli z terenu gminy -kwota 106.193,61 zł.

Plan różnych dochodów zostanie prawdopodobnie wykonany w II półroczu 2018 roku.

10.4 Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale 80113 planowano 15.048,64 zł, wykonano 16.787,48 zł, co stanowi 111,55 % realizacji planu.

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu wynajmu autobusu w kwocie 2.044,13 zł, kary za zerwanie umowy PKS w kwocie 14.593,35 zł oraz darowizn na dowożenie w kwocie 150 zł.

Plan środków z darowizn oraz zwiększenie planu z tytułu usług zostanie wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy.

10.5 Stołówki szkolne i przedszkolne

W rozdziale 80148 planowano 234.748 zł, wykonano 95.468,50 zł, co stanowi 40,67 % realizacji planu.

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu wpływów za wyżywienie w kwocie 92.791,28 zł, różnych dochodów w kwocie 2.677,22 zł.

Planuje się większe wpływy w dochodach z tytułu usług wyżywienia w II półroczu 2018 roku (obecne wykonanie to 40,31 %)

10.6 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W rozdziale 80149 planowano 1.370 zł, wykonano 687 zł, co stanowi 50,15 % realizacji planu.

W ramach rozdziału wykonano dochody z tytułu dotacji na wychowanie przedszkolne w kwocie 687 zł.

10.7 Pozostała działalność

W rozdziale 80195 planowano 249.101,13 zł, wykonano 0 zł.

W ramach rozdziału planowano dochody z tytułu realizacji projektu unijnego Wsparcie na starcie (projekt przedszkolny SP Szczytno, SP Kroczewo. Planowany wpływ zaliczki jest na II półrocze 2018 roku z czego wynika brak wykonania planu.

Dział 852

Pomoc społeczna

W dziale 852 planowano 474.100,00 zł, wykonano 397.425,20 zł, co stanowi 83,83 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z usług	0	4.969,20	
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	23.200	12.506	53,91
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	210.900	139.950	66,36
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	240.000	240.000	100

11.1 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

W rozdziale 85213 planowano 30 600 zł, wykonano 16 452 zł, co stanowi 53,76 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w rozdziale to:

-dotacja na składki z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki rodzinne)- kwota wykonania 9.146 zł;

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:
-dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 7.306 zł;

11.2 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W rozdziale 85214 planowano 11.000 zł, wykonano 4.200 zł, co stanowi 38,18 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na zasiłki okresowe – kwota 4.200 zł,

11.3 Zasiłki stałe

W rozdziale 85216 planowano 101.000 zł, wykonano 81.172 zł, co stanowi 80,37 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na wypłaty zasiłków stałych - kwota wykonania 81.172 zł;

11.4 Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale 85219 planowano 64.500 zł, wykonano 32.272 zł, co stanowi 50,03 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - kwota 32.272 zł;

11.5 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale 85228 planowano 6.000 zł, wykonano 8.329,20 zł, co stanowi 138,82 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w rozdziale to:

-dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 3.360 zł,

Wpływy z usług opiekuńczych to kwota 4.969,20 zł. Plan zostanie zwiększony na najbliższej sesji Rady Gminy.

11.6 Pomoc w zakresie dożywiania

W rozdziale 85230 planowano 21.000 zł, wykonano 15.000 zł, co stanowi 71,43 % realizacji planu.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w rozdziale to kwota:

-dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 15.000 zł.

11.7 Pozostała działalność

W rozdziale 85295 planowano 240.000 zł, wykonano 240.000 zł, co stanowi 100% realizacji planu.

Kwota 240.000 zł to dotacja na realizację programu Senior + jaki realizowany będzie w świetlicy OSP Szczytno oraz budynku Przedszkola Samorządowego w Kroczewie.

Dział 854

Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale 854 planowano 13.883,00 zł, wykonano 13.883,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	13.883	13.883	100

12.1 Pomoc materialna dla uczniów

W rozdziale 85415 planowano 13.883,00 zł, wykonano 13.883,00 zł, co stanowi 100,00 % realizacji planu.

Dotacja jaka wpłynęła w I półroczu w kwocie 13.883 zł dotyczy zakupu podręczników.

Dział 855 Rodzina

W dziale 855 planowano 6.630.399,00 zł, wykonano 3.155.110,03 zł, co stanowi 47,59 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy różnych dochodów	0	1.664,51	-
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.159.399	1.010.817	46,81
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	13.883	13883	100

zadań bieżących gmin			
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4471000	2137088	47,80
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	5540,52	-

13.1 Świadczenie wychowawcze

W rozdziale 85501 planowano 4.471.000,00 zł, wykonano 2.137.088 zł, co stanowi 47,80 % realizacji planu.

W ramach planu wykonano dochód z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – kwota wykonania: 2.137.088 zł;

13.2 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale 85502 planowano 2.157.248 zł, wykonano 1.016.288,52 zł, co stanowi 47,11 % realizacji planu.

W ramach planu zrealizowano dochody z tytułu dotacji na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego - kwota wykonania 1.010.748 zł oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5.540,52 zł (plan z tego tytułu zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy).

13.3 Karta dużej rodziny

W rozdziale 85503 planowano 151 zł, wykonano 69 zł, co stanowi 45,70 % realizacji planu.

Dochód w ramach rozdziału to dotacja na „Kartę dużej rodziny” w kwocie 69 zł.

13.4 Wspieranie rodziny

W rozdziale 85504 planowano 2.000 zł. Nie wykonano planu.

Nie było potrzeby wydatkowania środków na wspieranie rodziny w I półroczu 2018 roku.

13.5 Rodziny zastępcze

W rozdziale 85508 nie planowano dochodów. Wykonano dochody w kwocie 1.664,51 zł. Plan zostanie wprowadzony na najbliższej sesji Rady Gminy.

Dział 900

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 planowano 9.457.376,39 zł, wykonano 3.253.114,16 zł, co stanowi 34,40 % realizacji planu.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z rozliczeń /zwrotów z lat ubiegłych	185.000	0	0
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6.300	1.481,50	23,52
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	660.000	356.265,56	53,98
Wpływy z różnych opłat	20.000	17.074,47	85,37
Odsetki od nieterminowych wpłat- z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi	500	1.549,28	309,86
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8.235.526,39	2.594.304,40	31,50
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin,	350.000	282.413,80	80,69

związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł			
Wpływy z opłaty produktowej	50	25,15	50,30

14.1 Gospodarka odpadami

W rozdziale 90002 planowano 666.800 zł, wykonano 359.296,34 zł, co stanowi 53,88 % realizacji planu.

Dochody jakie wpłynęły w w/w rozdziale to opłata za gospodarowanie odpadami w kwocie 356.265,56 zł, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 1.481,50 zł (wyższe wpływy z odsetek przewiduje się na II kwartał 2018 roku) oraz wpływy z odsetek w kwocie 1.549,28 zł- plan zostanie zwiększony na najbliższej sesji Rady Gminy-309,86 %).

14.2 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale 90005 planowano 8.770.526,39 zł, wykonano 2.876.718,20 zł co stanowi 32,80 %.

Dochody jakie planowano w tym rozdziale to : zwrot Vat 185.000 zł- prawdopodobny zwrot całego Vat nastąpi w II półroczu 2018 roku; dotacja unijna na projekt pn., „Rozwój OZE w gminach wiejskich poprzez budowę odnawialnych źródeł energii” – planowany wpływ całej dotacji na podstawie wnioskowanych zaliczek nastąpi w II półroczu 2018 roku; wpływy na w/w projekt z wpłat mieszkańców to kwota 282.413,80 zł- w związku z przeniesieniami instalacji do innych gmin dokonane będzie zmniejszenie planu na najbliższej sesji Rady Gminy.

14.3 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W rozdziale 90019 planowano 20.000 zł, wykonano 17.074,47 zł, co stanowi 85,37 % realizacji planu.

Plan dotyczy wpłat z opłat i kar dotyczących ochrony środowiska.

14.4 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

W rozdziale 90020 planowano 50 zł, wykonano 25,15 zł, co stanowi 50,30 %.

Wpływ środków z opłaty produktowej.

Dział 926

Kultura fizyczna

W dziale 926 planowano 11.000,00 zł, planu nie wykonano.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1.000	0	0
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10.000	0	0

15.1 Obiekty sportowe

W rozdziale 92601 planowano 1 000,00 zł, planu nie wykonano.

Przewiduje się wykonanie z tytułu wynajmu sal gimnastycznych w II półroczu 2018 roku.

15.2 Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale 92605 planowano 10.000 zł. Plan nie został wykonany.

Dotacja ta wpłynie na inwestycję pn., „Utworzenie placu zabaw dla dzieci w miejscowości Karolinowo jako obiektu użyteczności służącego rozwojowi rekreacji i sportu o charakterze publicznym” w ramach Mazowieckiego Instrumentu aktywizacji sołectw Mazowsze 2018. Dotacja wpłynie po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji co planuje się na II półroczu 2018 roku.

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 49,11 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych oraz opłat lokalnych jest na bieżąco monitorowana.

Pomimo dobrego wykonania występują zaległości:

- w opłatach za wbudowanie urządzeń w pasy drogowe-1.166,60 zł,

- w dochodach z użytkowania wieczystego- 78,16 zł,
 - w podatku rolnym -zaległość w kwocie 139.268,18 zł,
 - w podatku od nieruchomości -zaległość w kwocie 834.007,31 zł,
 - w podatku od środków transportowych -zaległość w kwocie 23.998,36 zł,
 - w podatku leśnym -zaległość w kwocie 3.716,10 zł,
 - w dochodach z podatku od działalności gospodarczej- zaległość w kwocie 7.533 zł,
 - w dochodach w podatku od spadków i darowizn- zaległość w kwocie 6.370,97 zł,
 - w dochodach w podatku od czynności cywilnoprawnych- zaległość w kwocie 60,95 zł,
 - w opłatach za gospodarowanie odpadami – zaległość w kwocie 224.647,04 zł,
 - w dochodach z usług -wyżywienie w stołówkach- zaległość w kwocie 14,08 zł,
 - w dochodach z opłaty planistycznej- zaległość w kwocie 70.678,17 zł,
 - w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 18.097,54 zł,
 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 44.581,18 zł,
 - w dochodach z odsetek - zaległość w kwocie 10.170,90 zł,
 - bezumowne korzystanie z lokalu- 2.151,81 zł,
 - różnych dochodów – zaległość w kwocie 1.952,20 zł,
 - dochodach z darowizn – 207,61 zł,
 - dochody z wpłat innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli- 3.939,30 zł,
 - w dochodach z funduszu i zaliczki alimentacyjnej – zaległość w kwocie 719.632,68 zł,
- Ogółem zaległości wynoszą 2.112.272,14 zł.

Postępowanie egzekucyjne

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowania windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano 133 upomnienia oraz wystawiono 15 tytułów wykonawczych na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Urzędy Skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień 30.06.2018r wyegzekwowały zaległości na kwotę 3.098,55 zł., oraz odsetki i koszty upomnień w wysokości 803,86 zł co stanowi 1,99 % wykonania zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego w kwocie 195.799,86 zł.

W stosunku do osób prawnych wystawiono 12 upomnień. W analizowanym okresie na poczet zaległości osób prawnych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła

kwota 420.397,48 zł.

Na dzień 30.06.2018 r. wpłynęły 2 podania o umorzenie zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Umorzono kwotę zaległości - 390,00 zł.

Na zalegających podatników w podatku od środków transportowych wystawiono 1 tytuł wykonawczy, a upomnień doręczono 15 szt. Łączna kwota zaległości na dzień 30.06.2018 r. wynosi 23.404,38 zł. W analizowanym okresie na poczet zaległości w podatku od środków transportowych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 99,19 zł., odsetki i koszty 222,82 zł.

W I półroczu 2018 roku nie rozłożono na raty należności cywilnoprawnych.

Wydatki

Plan budżetu na 2018 r. w/g Uchwały Rady Gminy Nr 224/XLIII/2017 z dnia 13 grudnia 2017 roku wynosił 35.963.694,88 zł w tym:

wydatki bieżące - 23.992.089,67 zł
wydatki majątkowe -11.971.605,21 zł

W trakcie wykonania w I półroczu 2018 roku plan wzrósł o kwotę przyznanych dotacji, ponadplanowe dochody oraz wolne środki.

Po dokonaniu zmian budżet zamknął się kwotą 38.221.965,74 zł
w tym:

wydatki bieżące - 25.258.199,31 zł
wydatki majątkowe - 12.963.766,43 zł

Na plan wydatków w kwocie 38.221.965,74 zł wydatkowano kwotę 15.239.753,68 zł, co stanowi 39,87 % wykonania ogółem.

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

	PLAN	WYKONANIE	% REALIZACJI
Wydatki bieżące			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16.932.262,04	8.192.281,91	48,38
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.354.920,28	5.722.260,88	50,39
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5.577.341,76	2.470.021,03	44,29
Dotacje na zadania bieżące	753.000,00	392.480,36	52,12
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.245.645,07	3.404.442,56	46,99
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o	227.292,20	0	0

których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych			
Obsługa długu jednostek samorządu terytorialnego	100.000	46.748,08	46,75
	25.258.199,31	12.035.952,91	47,65
Wydatki majątkowe			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym :	12.963.766,43	3.203.800,77	24,71
-na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	8.986.069,51	2.907.767,20	32,36
	12.963.766,43	3.203.800,77	24,71
	38.221.965,74	15.239.753,68	39,87

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 464.355,00 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie 11.673,84 zł), wydatkowano 295.341,99 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie 0,00 zł), co stanowi 63,60 % wykonania.

Rozdział 01010

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Na wydatki w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” przeznaczono środki w kwocie 138.600,00 zł. W pierwszym półroczu na ten cel nie wydatkowano żadnych środków. Realizacja wydatków w II półroczu 2018 roku.

Środki zaplanowano na:

- wydatki związane z działalnością statutową jednostek w kwocie 8.600 zł.

Brak wykonania w § 4210, § 4270, § 4300 – prawdopodobna realizacja w II półroczu 2018

roku. Planowane kwoty na naprawy i remonty studni głębinowych są trudne do przewidzenia.
- wydatki majątkowe w kwocie 130.000,00 zł- zaplanowano rozbudowę sieci kanalizacji deszczowej drogi gminnej we wsi Załuski wraz z remontem wylotu na dz. Nr ew. 72/12, Gmina Załuski.

Realizacja w/w inwestycji nastąpi w II półroczu 2018 roku z czego wynika brak wykonania planu.

Rozdział 01030

Izby Rolnicze

W powyższym rozdziale zaplanowano kwotę 17.000,00 zł na rzecz Izb Rolniczych. Wydatkowano środki na wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. odprowadzono 2% podatku rolnego stanowiące kwotę 9.678,89 zł. Wykonanie wydatków- 56,93 %.

Rozdział 01095

Pozostała działalność

Na realizację zadań w powyższym rozdziale przeznaczono środki w kwocie 308.755 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie-11.673,84 zł), wydatkowano 285.663,10 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie-0,00 zł). Realizacja wydatków stanowi 92,52 %.

Środki wydatkowano na:

- Realizację zadań statutowych jednostek, w tym:
 - wyplacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa w kwocie 276.550,16 zł, zaplacono za wykonanie mebli w kwocie -1.800,00 zł, zaplacono za materiały biurowe (papier) w kwocie 62,93 zł,
 - zaplacono za energię od studni głębinowych – 3.450,11 zł,
 - zaplacono opłatę roczną za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej w kwocie 131,83 zł.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.668,07 zł (netto 2.256,23 zł) wydatkowano na wynagrodzenia oraz składki od wynagrodzenia osób zajmujących się zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 4210 – 2,46 % (zakup materiałów)- środki w kwocie 2.500 zł zaplanowane są do wykorzystania na nieprzewidziane wydatki dotyczące zakupu materiałów do naprawy studni głębinowych,
- w § 4260 – 31,36 % (zakup energii)- większe wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- w § 4270 – 0,00 % (zakup usług remontowych)-w kwocie 500 zł zaplanowane są do

wykorzystania na nieprzewidziane wydatki dotyczące napraw studni głębinowych. W § tym zaplanowano środki w kwocie 11.673,84 zł z funduszu sołeckiego wsi Wilamy na remont studni głębinowej- realizacja zadania w II półroczu 2018 roku.

Dział 600

Transport i łączność

Na wydatki w dziale Transport i łączność przeznaczono w budżecie gminy kwotę 2.636.982,67 zł (w tym fundusz sołecki- 127.530,55 zł), wydatkowano 367.672,14 zł (w tym fundusz sołecki- 868,00 zł), co stanowi 13,94 % wykonania. Środki zostały wydatkowane na zadania przedstawione w poniższym zestawieniu.

	PLAN	WYKONANIE	% REALIZACJI
Wydatki bieżące			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	375.530,55	88.720,02	23,63
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.000,00	0,00	0,00
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	370.530,55	88.720,02	23,94
	375.530,55	88.720,02	23,63
Wydatki majątkowe			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym :	2.261.452,12	278.952,12	12,34
-na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	181.752,12	181.752,12	100,00
	2.261.452,12	278.952,12	12,34
RAZEM	2.636.982,67	367.672,14	13,94

Rozdział 60014

Drogi publiczne powiatowe

Na wydatki w rozdziale Drogi publiczne powiatowe zaplanowano środki w kwocie 181.752,12 zł, wykonanie 100,00 %. Wydatkowane środki to dotacja celowa dla Powiatu Płońskiego na realizację inwestycji pn.:

- „Poprawa spójności komunikacyjnej, społecznej i gospodarczej w subregionie ciechanowskim poprzez przebudowę dróg w powiecie płońskim, łączących się z siecią TEN-T- przebudowa drogi powiatowej nr 3052W Wrońska-Omięciny-Joniec”.

Rozdział 60016

Drogi publiczne gminne

Na utrzymanie bieżące i modernizację dróg gminnych przeznaczono środki w kwocie 2.455.230,55 zł (w tym fundusz sołecki- 127.530,55 zł), wydatkowano w kwocie 185.920,02 zł (w tym fundusz sołecki- 868,00 zł). Realizacja wydatków wynosi 7,57 %.

Na wydatki bieżące wydatkowano kwotę 88.720,02 zł (w tym fundusz sołecki- 868,00 zł) na wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek tj.: odśnieżanie dróg gminnych, usuwanie skutków gołoledzi, śliskości śniegowej, remonty dróg, profilowanie, zapłacono za podział działki we wsi Zdunowo w celu poszerzenia drogi gminnej, uprzątnięcie wyciętych gałęzi i krzewów, umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, wyznaczenie punktów granicznych działki w Niepieklach, zapłacono za dostawę i transport kruszywa na drogi gminne, zapłacono za dostawę kruszywa i prace związane z odkopaniem, montażem i przywróceniem terenu do stanu pierwotnego w miejscowości Koryciska, zakupiono znaki drogowe, słupki do znaków drogowych, zakupiono rurę do remontu drogi oraz z funduszu sołeckiego wsi Wilamy zakupiono kosz betonowy.

W wydatkach bieżących w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano i wykonano następujące zadania:

- F.S. Gostolin zaplanowano środki w kwocie 4.000 zł- zakup przystanku autobusowego- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Wilamy zaplanowano środki w kwocie 1.000 zł- zakup kosza ulicznego- wydatkowano 868,00 zł,
- F.S. Wojny zaplanowano środki w kwocie 2.500 zł- zakup lustra drogowego- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Wojny zaplanowano środki w kwocie 6.100 zł- zakup wiaty przystankowej- wykonanie

w II półroczu 2018 roku,

- F.S. Załuski zaplanowano środki w kwocie 5.338,20 zł- zakup i montaż wiaty przystankowej- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Kamienica Wygoda zaplanowano środki w kwocie 13.601 zł-utwardzenie drogi destruktem lub kruszywem- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Naborowo Parcele zaplanowano środki w kwocie 8.000 zł- remont skrzyżowania- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Naborówiec zaplanowano środki w kwocie 8.000 zł- naprawa nawierzchni asfaltu- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Niepiekła zaplanowano środki w kwocie 13.928,76 zł- dowiezenie tłucznia wraz z rozplantowaniem- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Przyborowice Dolne zaplanowano środki w kwocie 12.539,97 zł- dożwirowanie dróg- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Słotwin zaplanowano środki w kwocie 12.582,31 zł- remont przepustu i dożwirowanie drogi- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Smulska zaplanowano środki w kwocie 6.010,45 zł- dożwirowanie drogi- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Stróżewo zaplanowano środki w kwocie 4.913,56 zł- remont i uzupełnienie przepustów- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Szczytniki zaplanowano środki w kwocie 6.500 zł- zakup kruszywa i naprawa drogi gminnej- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Naborówiec zaplanowano środki w kwocie 8.000 zł-odkrzaczenie i pogłębienie rowu- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Stróżewo zaplanowano środki w kwocie 9.000 zł- dwustronne odnowienie i odbudowa rowu- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Wojny zaplanowano środki w kwocie 1.900 zł- wytyczenie drogi- wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- F.S. Złotopolice zaplanowano środki w kwocie 3.616,30 zł- budowa barierek ochronnych na mostku- wykonanie w II półroczu 2018 roku.

W I półroczu trwają przygotowania do realizacji zadań z czego większość zadań jest przewidziana do realizacji w II półroczu 2018 roku.

Zaplanowano również środki w kwocie 5.000 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób zajmujących się odśnieżaniem dróg gminnych. W I półroczu 2018 roku nie było potrzeby wydatkowania tych środków (§ 4110 i § 4170).

Niskie lub brak wykonanie w wydatkach bieżących w:

- § 4210 (14,06%) zakup materiałów i wyposażenia- w paragrafie tym zaplanowano zadania z funduszu sołeckiego -wykonanie zaplanowano na II połowie 2018 roku. W paragrafie tym w II półroczu 2018 roku ze środków funduszu sołeckiego poszczególnych wsi zostaną zrealizowane następujące zadania:

- F.S. Gostolin - zakup przystanku autobusowego,

- F.S. Wojny- zakup lustra drogowego,

- F.S. Wojny- zakup wiaty przystankowej,

- F.S. Załuski- zakup i montaż wiaty przystankowej,

- § 4270 (12,44%) zakup usług remontowych – większe wykonanie na remonty dróg zaplanowano na II półroczu 2018 roku. W paragrafie tym w II półroczu 2018 roku ze środków funduszu sołeckiego poszczególnych wsi zostaną zrealizowane następujące zadania:

- F.S. Kamienica Wygoda-utwardzenie drogi destruktem lub kruszywem,

- F.S. Naborowo Parcele- remont skrzyżowania,

- F.S. Naborówiec - naprawa nawierzchni asfaltu,

- F.S. Niepiekła - dowiezenie tłucznia wraz z rozplantowaniem,

- F.S. Przyborowice Dolne - dożwirowanie dróg,

- F.S. Słotwin - remont przepustu i dożwirowanie drogi,

- F.S. Smulski- dożwirowanie drogi,

- F.S. Stróżewo- remont i uzupełnienie przepustów,

- F.S. Szczytniki- zakup kruszywa i naprawa drogi gminnej,

- § 4300 (48,30%) zakup usług pozostałych – większe wykonanie zaplanowano na II półroczu 2018 roku. W paragrafie tym w II półroczu 2018 roku ze środków funduszu sołeckiego poszczególnych wsi zostaną zrealizowane następujące zadania:

- F.S. Naborówiec -odkrzaczenie i pogłębianie rowu,

- F.S. Stróżewo- dwustronne odnowienie i odbudowa rowu,

- F.S. Wojny- wytyczenie drogi,

- F.S. Złotopolice- budowa barierek ochronnych na mostku,

- § 4430 (0,00%) różne opłaty i składki -zaplanowano środki na OC dróg. Wykonanie w II półroczu 2018 roku.

Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 2.079.700 zł, z czego w I półroczu wydatkowano 97.200 zł, tj.4,67 % w tym:

-519.736,81 zł na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej przez wieś Złotopolice nr 301203W”- wydatkowano 0,00 zł- realizacja w II półroczu 2018 roku,

-750.686,36 zł na inwestycję pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 301232W w miejscowości Szczytno”- wydatkowano 42.500 zł (zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej). Realizacja zadania w II półroczu 2018 roku,

-30.529,97 zł na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 301216W w miejscowości Naborowo Gmina Załuski działka nr 39 i 49”- wydatkowano 25.000 zł (zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej),

-778.746,86 zł na inwestycję pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 301221W w miejscowości Zdunowo Gmina Załuski”- wydatkowano 29.700 zł (zapłacono za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej). Realizacja zadania zaplanowana na II półroczu 2018 roku.

Dział 630

Turystyka

Na wydatki związane z turystyką przeznaczono środki w kwocie 24.600 zł (wydatki inwestycyjne). Realizacja zadania – „Modernizacja stawu w miejscowości Niepiekła na działce o nr ewidencyjnym 59 Obręb Niepiekła w celu poprawy jego walorów estetycznych, rekreacyjnych oraz turystycznych”- II półroczu 2018 roku.

Rozdział 63003

Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Na wydatki w tym rozdziale przeznaczono środki w kwocie 24.600 zł (wydatki inwestycyjne). Realizacja zadania – „Modernizacja stawu w miejscowości Niepiekła na działce o nr ewidencyjnym 59 Obręb Niepiekła w celu poprawy jego walorów estetycznych, rekreacyjnych oraz turystycznych”- realizacja II półroczu 2018 roku.

Dział 700

Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki związane z gospodarką mieszkaniową przeznaczono środki w kwocie 311.850 zł, wydatkowano 238.825,72 zł, co stanowi 76,58 % realizacji. Zaplanowane środki związane są z realizacją zadań statutowych jednostek, wynagrodzeniami oraz wydatkami inwestycyjnymi.

Rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 311.850 zł, wydatkowano 238.825,72 zł co stanowi 76,58 %.

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale są związane z realizacją zadań statutowych jednostek, wynagrodzeniami oraz wydatkami inwestycyjnymi.

Na zadania statutowe wydatkowano 73.494,80 zł, w tym: węgiel, paliwo, naprawa instalacji wodnej, zakup kosy, katalizatora sadzy, nawozy mineralne, środki chwastobójcze, środki czystości, baterii umywalkowej, przyłącza, szybkozłącza, zraszacza, rękawic oraz innych materiałów- 16.614,27 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych- 7.892,03 zł, energia elektryczna, woda i gaz- 9.592,89, udroźnienie przewodów kominowych- 937,80 zł, zapłacono za przeglądy pięcioletnie budynków gminnych- 7.393,79 zł, zapłacono za wpis w dziale księgi wieczystej Gminy Załuski jako właściciela, wycenę nieruchomości gruntowej niezabudowanej w miejscowości Kroczewo, ogłoszenie w prasie - 3.703,19 zł, wypłacono odszkodowania z tytułu wydzielenia działek gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Załuski na poszerzenie drogi publicznej dojazdowej- 22.680,00 zł, zapłacono odsetki od zakupu ratalnego nieruchomości gruntowej w Kroczewie 4.680,83 zł.

W omawianym rozdziale wykonano również wydatki na wynagrodzenia w kwocie 31.930,92 zł (netto 19.430,90 zł). W ramach tych środków wypłacono wynagrodzenia dla palaczy w budynku w Karolinowie.

Niskie wykonanie w wydatkach bieżących:

- w § 4270 –zakup usług remontowych- 4 % - większe wykonanie zaplanowano na II półroczu 2018 roku. W paragrafie tym zaplanowano środki na nieprzewidziane remonty dotyczące gospodarki nieruchomościami,
- w 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 12,30 % - zaplanowano środki na wykonanie operatów szacunkowych według potrzeb.

Na wydatki majątkowe zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie 133.400 zł w tym:

- na zakup nieruchomości gruntowej w Kroczewie - 98.400 zł,
- na modernizację lokalu mieszkalnego Wilamy- 35.000 zł.

Dział 710

Działalność usługowa

Na wydatki w dziale „ Działalność usługowa” zaplanowano środki w kwocie 103.885,09 zł, wydatkowano 9.251,10 zł. Realizacja wydatków w stosunku do planu to 8,91 %.

Rozdział 71004

Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 103.885,09 zł, wydatkowano w kwocie 9.251,10 zł (8,91 %). Środki wydatkowano na:

- zadania statutowe jednostek- 8.548,50 zł tj.- projekty decyzji o warunkach zabudowy oraz

decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego,

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 702,60 zł- wypłacono umowy zlecenia za opiniowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego,

Poza w/w wydatkami zaplanowano środki na sporządzenie projektu zmiany miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla terenów w miejscowości Szczytniki, Karolinowo, Michałówek oraz opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy Załuski. Realizacja II półrocze 2018 roku z czego wynika niskie wykonanie planu w § 4300 (8,45%).

W § 4390 (brak wykonania)- zaplanowano środki na wykonanie operatów szacunkowych według potrzeb.

Dział 720

Informatyka

W dziale „ Informatyka” zaplanowano środki w kwocie 167.304 zł, wydatkowano 76.970,93 zł co stanowi 46,01 %.

Rozdział 72095

Pozostała działalność

Zaplanowane środki w kwocie 167.304 zł na realizację projektu pn. „ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Załuski”- wkład własny, wydatkowano w kwocie 76.970,93 zł. Wykonanie wynosi 46,01 %.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osoby biorącej udział w projekcie wydatkowano 16.151,34 zł (netto ok. 9.832,68 zł).

Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych wydatkowano kwotę 60.819,59 zł z tego opłacono dostęp do Internetu, zapłacono za naprawę komputerów, zakupiono myszki, klawiatury, dysk twardy, części do naprawy komputerów oraz delegację służbową do beneficjentów projektu

Niskie lub brak wykonania:

- w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia -48,53 %. Zabezpieczono środki na zakup części do naprawy komputerów. Napraw dokonuje się zgodnie ze zgłoszeniami awarii komputerów,
- w § 4300 (0,00%) zakup usług pozostałych –zabezpieczona kwota to 500 zł na usługi związane z realizacją projektu. Realizacja w II półroczu 2018 roku,
- § 4360 zakup usług telekomunikacyjnych (48,45 %)- zabezpieczono środki na dostęp do Internetu,

- w § 4410 (2,70%) podróże służbowe krajowe- zaplanowano środki na pokrycie kosztów delegacji służbowych do beneficjentów projektu zgodnie ze zgłoszeniami,
- w § 4430 (0,00%) różne opłaty i składki- zabezpieczono środki na ubezpieczenie komputerów. Realizacja w II półroczu 2018 roku.

Dział 750

Administracja Publiczna

Wydatki w dziale „ Administracja publiczna” zostały zaplanowane w wysokości 3.765.752 zł, wydatkowano kwotę 1.887.094,38 zł. Realizacja jest dobra i wynosi 50,11 % wykonania.

	PLAN	WYKONANIE	% REALIZACJI
Wydatki bieżące			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.595.052,00	1.809.190,78	50,32
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.671.465,77	1.404.695,04	52,58
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	923.586,23	404.495,74	43,80
Dotacje na zadania bieżące	15.000,00	0,00	0,00
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	155.700,00	77.903,60	50,03
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00
	3.765.752,00	1.887.094,38	50,11
	3.765.752,00	1.887.094,38	50,11

Rozdział 75011

Urzędy Wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 61.215 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatkowano w kwocie 30.607,50 zł (netto ok. 22.037,40 zł), na wypłatę wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania zlecone z administracji

rządowej. Realizacja wydatków stanowi 50,00 %.

Rozdział 75022

Rady gmin

Na obsługę Rady Gminy zaplanowano środki w kwocie 108.200 zł, wydatkowano 52.165,64 zł, w tym na :

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano w kwocie 3.565,64 zł. Środki przeznaczono m.in. na zakup materiałów, zakup drobnych usług oraz usług telefonii komórkowej.

-świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 48.600 zł. Wyplacono diety Rady Gminy.

Plan został zrealizowany w 48,21 %.

Niskie wykonanie:

- w § 4300 zakup usług (7,70 %) – Większe wykonanie przewidziane na II półroczu 2018 roku.

Rozdział 75023

Urzędy gmin

Na obsługę Urzędu Gminy zaplanowano środki w kwocie 3.187.067,61 zł, wydatkowano 1.646.616,25 zł (realizacja 51,67%), w tym na wydatki bieżące z tytułu :

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.275.937,73 zł w tym:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów za pobór podatków-31.388,00 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników 891.423,49 zł -netto ok. 641.824,91 zł
(OZE-38.500 zł brutto-netto 27.720 zł)

-dodatkowe wynagrodzenie roczne – 126.566,74 zł –netto 91.128 zł

-składki – 181.459,50 zł (OZE- 7.526,75 zł)

-umowy zlecenia (informatyk, projekt OZE)- 45.100 zł, w tym OZE: 16.900 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 368.374,92 zł w tym:

- składki na PFRON - 14.456 zł,

- energia elektryczna , woda, ogrzewanie gazowe -29.169,69 zł,

- paliwo, płyny, smary, kosmetyki samochodowe- 10.411,99 zł,

- badania pracowników- 930,00 zł,

- wywóz nieczystości- 2.558,95 zł,

- abonament BIP, RTV- 1.152,40 zł,

- serwis oprogramowania Ewidencji Ludności i USC- 4.981,50 zł (pół roku),

- serwis systemów księgowo-płacowych-17.589 zł (cały rok),
- oprogramowanie prawnicze- 17.203,77 zł (cały rok),
- dzierżawa kosiarki – 2.205,67 zł,
- obsługa prawna Rady Gminy i Urzędu Gminy-30.000 zł,
- usługi pocztowe- 30.175,15 zł,
- usługi telekomunikacyjne (telefony, Internet)- 16.856,46 zł,
- ubezpieczenia – 27.598,01 zł,
- odpisy na ZFŚS – 33.000 zł,
- opłata za korzystanie ze środowiska – 977,00 zł,
- podatek leśny, transportowy – 1346 zł,
- podatek od nieruchomości- 1.577,00 zł,
- delegacje pracownicze dotyczące szkoleń– 12.889,47 zł, (w tym: Oze-1.918,33 zł)
- szkolenia pracowników- 12.166,83 zł,
- przegląd, serwis i naprawa kopiarek, aparatu, kosiarki, koszty wysyłki prenumerat i innych materiałów, odkażanie dokumentacji, mycie samochodu, wymiana mat i inne usługi oraz zakupy wyposażenia- 3.152,43 zł,
- remonty pomieszczeń UG, samochodów – 9.828,30 zł,
- koszty egzekucyjne od zaległości podatkowych- 800 zł,
- art. biurowe (papier, tonery, druki, pieczątki, segregatory, teczki itp.), art. spożywcze, kwiaty, śr. czystości, części do samochodu, kosiarki, urządzeń biurowych i inne materiały- 59.888,48 zł, w tym OZE -zakup urządzenia do archiwizacji dokumentacji 1.302,69 zł)
- przegląd gaśnic-186,96 zł,
- dostęp do arkuszy organizacyjnych -oprogramowanie- 1.194,47 zł,
- nagrody w konkursach- 2.490,31 zł,
- przygotowanie wniosku unijnego „Zwiększenie dostępności do usług społecznych”- 3.690 zł,
- przygotowanie kosztorysu -Park Kroczewo- 2.460 zł,
- doradztwo przy wyborze wykonawcy do projektu unijnego „Rozwój OZE w gminach wiejskich poprzez budowę odnawialnych źródeł energii”- 12.300 zł,
- wynagrodzenie za przeprowadzenie przetargu na energię- 5.139,08 zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 2.303,60 zł. Wyplacono zwroty kosztów za okulary zgodnie z przepisami BHP.

Niskie lub brak wykonania w wydatkach bieżących:

- w § 4110 (46,53%) W wydatkach tych zaplanowano też na II półroczu odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe od których będą odprowadzone składki z czego wynika niskie wykonanie planu,
- w § 4120 (37,93 %) składki na Fundusz Pracy- w związku z przebywaniem kilku pracowników na urloпах macierzyńskich, od których w/w składek się nie odprowadza oraz przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich. W wydatkach tych zaplanowano też na II półroczu odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe,
- w § 4170 (40,05 %)- wynagrodzenia bezosobowe- wynagrodzenie informatyka zgodnie z zawartą umowa jest płatne po przepracowanym miesiącu (w lipcu za czerwiec) z tego wynika niższe wykonanie planu,
- w § 4280 (37,20%) zakup usług zdrowotnych -większą część badań pracowników planuje się wykonać na II półroczu 2018 roku,
- w § 4300 (41,75%)zakup usług pozostałych-większa część wydatków planuje się na II półroczu 2018 roku np. zapłatę za przygotowanie wniosków unijnych dotyczących projektu montażu kotłów na biomasę oraz projektu dotyczącego usług społecznych spójnego z projektem SENIOR+,
- w § 4420 (0,00%) delegacje zagraniczne - wydatki planuje się na II półroczu 2018 roku,
- w § 4530 (0,00 %) – podatek od towarów i usług – Na dzień 30-06-2018 r. nie wystąpiły niezrealizowane płatności przez kontrahentów. Gmina nie musi podstawić środków własnych pod Vat.

Rozdział 75075

Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano środki w kwocie 152.750 zł, wydatkowano 26.354,77 zł -wyk. 17,25 % w tym na wydatki bieżące z tytułu :

-wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wydatkowano kwotę 26.354,77 zł. Sfinansowano zakupy oraz usługi niezbędne do przygotowania imprez i spotkań promocyjnych.

Niskie wykonanie:

- w § 2820 (0,00%)- Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom- zaplanowano środki w kwocie 15.000 zł- dotacja dla organizacji pozarządowych jakie będą wybrane w drodze konkursu na realizację zadań promocyjnych. W I półroczu nie złożono żadnych propozycji projektów konkursowych jakie gmina mogła by zlecić organizacjom pozarządowym w związku z czym brak jest wykonania

planu,

- w § 4110 (0,00%) -składki na ubezpieczenie społeczne- część wydatków dotycząca wynagrodzeń bezosobowych w promocji i związanych z nimi wydatków na składki społeczne od wynagrodzeń głównie na Festiwal Truskawki zostanie zrealizowana w m-cu lipcu 2018 roku. Wszelkie wydatki na organizację imprez promocyjnych zaplanowano na II półroczu 2018 roku,
- w § 4170 (0,00%)- wynagrodzenia bezosobowe- część wydatków dotycząca wynagrodzeń bezosobowych a głównie wydatków dotyczących Festiwalu Truskawki zostanie zapłacona w lipcu 2018 roku. Wszelkie wydatki na organizację imprez promocyjnych zaplanowano na II półroczu 2018 roku,
- w § 4190 (26,49 %) – nagrody konkursowe - wszelkie wydatki na organizację imprez promocyjnych przewidziano na II półroczu 2018 roku,
- w § 4300 (10,63 %) -zakup usług pozostałych- część wydatków dotycząca zakupu usług na Festiwal Truskawki została zapłacona w lipcu 2018 roku. Wszelkie wydatki na organizację imprez promocyjnych zaplanowano na II półroczu 2018 roku,

Rozdział 75095

Pozostała działalność

W rozdziale „Pozostała działalność” zaplanowano środki w kwocie 256.519,39 zł, wydatkowano 131.350,22 zł (51,20 %).

Z wydatków bieżących sfinansowano:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie -83.693,81 zł(netto ok. 60.259,54 zł). Sfinansowano wynagrodzenia pracownika obsługi urzędu oraz zatrudnionych na roboty publiczne i w ramach bonu zatrudnieniowego z Powiatowego Urzędu Pracy;
 - Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki w kwocie- 20.656,41 zł. W ramach tego zadania sfinansowano wydatki na nagrody w konkursach organizowanych pod patronatem Wójta Gminy, zorganizowano Złote Gody, przekazano odpisy na ZFŚS pracowników obsługi.
 - Świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 27.000 zł na wypłatę diet sołtysów oraz środki czystości dla pracowników obsługi zgodnie z przepisami BHP.
- Niskie wykonanie:
- w § 3020- 0,00 %-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Wykonanie wydatków planuje się w II półroczu 2018 roku na zakup środków BHP, wody oraz zwroty za okulary.
 - w § 4010 - 43,94% - wynagrodzenia osobowe pracowników- Większe wykonanie w II

półroczu 2018 roku. Zaplanowano środki na nagrody jubileuszowe pracowników i odprawy emerytalne.

- w § 4110 - 37,24% - składki na ubezpieczenie społeczne- Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku. Zaplanowano środki na składki od nagród jubileuszowych pracowników i odpraw emerytalnych.

- w § 4120 - 36,70% - składki na fundusz pracy - Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku. Zaplanowano środki na składki od nagród jubileuszowych pracowników i odpraw emerytalnych

- w § 4300 - 38,36% - zakup usług pozostałych – w II półroczu zostanie dofinansowanie szkolenie dla sołtysów z czego wynika niskie wykonanie planu.

Dział 751

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

Na wydatki w omawianym dziale zaplanowano 1.144,00 zł, wydatkowano 570 zł. Plan został zrealizowany w 49,83 %.

Rozdział 75101

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

Na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców przeznaczono środki z dotacji w kwocie 1.144 zł, wydatkowano 570 zł. Plan zrealizowano w 49,83 %.

Środki w kwocie 570 zł (netto ok. 347,34 zł) wydatkowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na realizację zadań w tym dziale przeznaczono środki w kwocie 386.327,28 zł (w tym fundusz sołecki-18.489,28 zł), wydatkowano 165.085,66 zł (w tym fundusz sołecki-12.376,39 zł). Realizacja planu wynosi 42,73 %.

Rozdział 75404

Komendy wojewódzkie Policji

Na wydatki w rozdziale Komendy wojewódzkie Policji przeznaczono 2.500,00 zł. Środki zostały przekazane zgodnie z podpisanym porozumieniem na fundusz wsparcia Policji

Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na wypłatę nagród dla policjantów zabezpieczających imprezę pn. „Festiwal Truskawki”.

Rozdział 75410

Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 10.000 zł, wydatkowano 0,00 zł. Zaplanowane środki to pomoc rzeczową dla PSP w Płońsku na zakup sprzętu dla Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej w Płońsku. Realizacja w II półroczu 2018 roku.

Rozdział 75412

Ochotnicze straże pożarne

Na utrzymanie 5 jednostek OSP przeznaczono środki w kwocie 243.239,28 zł (w tym fundusz sołecki-18.489,28 zł), wydatkowano w kwocie 121.554,06 zł (w tym fundusz sołecki-12.376,39 zł). Plan zrealizowano w 49,97 %.

Z powyższych środków sfinansowano:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.963,00 zł (wypłacono ekwiwalenty strażackie za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach),
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie – 9.171,60 zł (6.644,82 netto), w tym: wynagrodzenia dla konserwatorów-kierowców sprzętu strażackiego oraz pochodne od wynagrodzenia,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie- 106.419,46 zł, w tym: zakupiono ubrania koszarowe, specjalne –9.227,50 zł, umundurowanie, czapki, koszule, dystynkcje, sznur do koszuli, krawaty- 7.713,60 zł, zakupiono paliwo, płyny, smary, oleje do samochodów i sprzętów strażackich- 15.292,39 zł, zakupiono plandeki, przełączniki, rękawice- 882,89 zł, zakupiono pompę, wkręty, wkrętarki- 2.148,01 zł, zapłacono za naprawę i za zestaw naprawczy wału do naprawy bramy garażowej- 2.945,70 zł, zapłacono za części do piły spalinowej, sprzętu silnikowego, części i naprawę pompy ssawnej, ostrzenie łańcucha piły- 1.316,05 zł, zakupiono zestaw do programowania- 319,80 zł, zapłacono za naprawę samochodów pożarniczych, części i inne- 11.441,43 zł, zakupiono akumulatory- 1.220,16 zł, zakupiono druki (karty drogowe, karty pracy sprzętu silnikowego)- 246,00 zł, zakupiono prądownicę, radiotelefon dla OSP Nowe wrońska- 2.767,50 zł, zapłacono za materiały do remontu kanału wjazdowego w OSP Nowe Wrońska-292,00 zł, zapłacono za energię, gaz i wodę- 19.496,67 zł, wywóz nieczystości- 936,02 zł, wymiana akumulatora centrali alarmowej, przegląd systemu- 369,00 zł, przegląd butli tlenowej- 257,32 zł, kurs

konserwatora IP, kurs operatora podnośników kategorii II IP- 5.100,00 zł, usługi telekomunikacyjne – 500,73 zł, ubezpieczenia- 3.196,85 zł, badania strażaków-3.515,00 zł, seminarium z zakresu ochrony przeciwpożarowej – 1.845,00 zł, przegląd i legalizacja zestawów ratowniczych – 1.678,95 zł, wymiana dowodu rejestracyjnego- 73,50 zł, zapłacono za przeglądy samochodów pożarniczych, podnośnika koszowego, samojezdnego- 1.301,00 zł. Z funduszu sołeckiego wsi Koryciska zakupiono sprzęt (kamerę termowizyjną, radiotelefony, latarki, buty, pas ratunkowy, hełmy) dla OSP Kroczewo-10.926,42 zł. Z funduszu sołeckiego wsi Wilamy zakupiono sprzęt (narzędzie ratownicze Nupla Chuligan, kamizelkę asekuracyjną, glukometr, pulsoksymetr) dla OSP Kroczewo- 1.449,97 zł.

W II półroczu 2018 roku zostanie zrealizowany fundusz sołecki następujących wsi:

- F.S.-Słotwin-zakup wyposażenia dla OSP Nowe Wrońska- 2.000 zł,
- F.S.- Michałówek- zamontowanie bramy garażowej do remizy OSP Smulska- 4.000 zł.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 3030 (21,30 %) - zabezpieczono środki na ekwiwalenty strażackie za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach- wypłata za II kwartał w II półroczu 2018 roku,
- w § 4110 (27,21 %) - zabezpieczono środki na składki ZUS od umów zleceń dla konserwatorów- kierowców samochodów pożarniczych. Od niektórych kierowców nie potrąca się składek z czego wynika niskie wykonanie planu. Plan zostanie przeniesiony na inne wydatki w II półroczu 2018 roku.
- w § 4260 zakup energii (43,33%)- większe wykonanie w II półroczu 2018 roku w okresie zimowym,
- w § 4270 zakup usług remontowych (13,75 %)- Nie można dokładnie przewidzieć co i kiedy ulegnie awarii,
- § 4430 różne opłaty i składki (31,97 %). Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku- zabezpieczono środki na ubezpieczenia samochodów pożarniczych,

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 4.305 zł na nadzór techniczny nad zadaniem pn. „Budowa kotłowni gazowej wraz z instalacją w budynku OSP Kroczewo” – realizacja w II półroczu 2018 roku.

Rozdział 75421

Zarządzanie kryzysowe

Na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 130.588 zł, wydatkowano kwotę 41.031,60 zł na:

Wydatki bieżące:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 40.131,60 zł (ok. 23.809,28 zł netto). Środki te wydatkowano na wynagrodzenie pracownika zajmującego się zarządzaniem kryzysowym.

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 900 zł (odprowadzono odpis na ZFŚS od etatu pracownika).

Brak wykonania:

- w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia (zaplanowano 500 zł) i w § 4300- zakup usług (zaplanowano 500 zł)- realizacja przewidziana na II półrocze 2018 roku,

Wydatki majątkowe – zaplanowano środki w kwocie 53.852 zł na projekt unijny pn. „Budowa i rozbudowa systemu wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi na terenie Powiatu Płońskiego,, realizowany w partnerstwie z Powiatem Płońskim. W/w projekt jest realizowany w latach 2016-2018 w ramach programu 5.1 Dostosowanie do zmian klimatu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

Brak wykonania w § 6060, § 6067, § 6069- Realizacja projektu zaplanowana na II półrocze 2018 roku.

Wykonanie planu 31,42 %.

Dział 757

Obsługa długu publicznego

Na obsługę długu publicznego zaplanowano środki w kwocie 100.000,00 zł, wydatkowano kwotę 46.748,08 zł, co stanowi 46,75 % wykonania.

Rozdział 75702

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu

W rozdziale tym zaplanowano środki na obsługę długu w kwocie 100.000,00 zł, zrealizowano 46.748,08 zł. Środki te przeznaczono na zapłatę odsetek od pożyczek oraz kredytów udzielonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska, Bank Spółdzielczy w Nowym Dworze Mazowieckim, Bank Spółdzielczy w Krasnosielcu oraz Bank Gospodarstwa Krajowego. Plan zrealizowano w 46,75 %. Odsetki reguluje się zgodnie z harmonogramem spłat.

Dział 758

Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano środki w kwocie 120.000,00 zł, wykonanie 0,00.

Rozdział 75818

Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowane środki to kwota 120.000,00 zł w tym: 50.000,00 zł- rezerwa ogólna i 70.000,00 zł – rezerwa na zarządzanie kryzysowe. W I półroczu 2018 roku nie było potrzeby rozwiązania w/w rezerw.

Dział 801

Oświata i wychowanie

Na zadania oświatowe i wychowawcze zaplanowano środki w wysokości 11.104.200,98 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie- 7.000,00 zł).

W I półroczu 2018 roku wydatkowano 4.968.009,62 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie- 0,00 zł). Realizacja planu wyniosła 44,74%.

Środki jakie otrzymuje gmina z budżetu państwa w postaci subwencji oświatowej są niewystarczające i występuje konieczność dofinansowania szkół z dochodów własnych.

	PLAN	WYKONANIE	% REALIZACJI
Wydatki bieżące			
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.865.702,78	4.472.002,10	50,44
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.361.710,34	3.658.851,07	49,70
-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1.503.992,44	813.151,03	54,07
świadczenia na rzecz osób fizycznych	349.267,00	141.639,16	40,79
Wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i 3	227.292,20	0	0

Dotacje na zadania bieżące	645.000,00	347.480,36	53,87
OGÓLEM	10.087.261,98	4.961.121,62	49,18
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.016.939,00	6.888,00	0,68
-unijne	21.939,00	0	0
OGÓLEM	11.104.200,98	4.968.009,62	44,74

Rozdział 80101

Szkoły podstawowe

Na wydatki w rozdziale 80101 zaplanowano w 2018 r. kwotę 5.885.507,20 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie- 7.000,00 zł). W I półroczu 2018 r. wydatkowano- 2.452.174,69 zł (w tym fundusz sołecki w kwocie- 0,00 zł), co stanowi 41,66 % planu.

Na terenie Gminy Załuski funkcjonują 4 szkoły podstawowe:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie
- Szkoła Podstawowa w Stróżewie
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawiały się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie 107.778,49 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie 90.377,01 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżewie 89.668,99 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy 93.861,69 zł

Wydatki związane z działalnością statutową w szkołach wyniosły 381.686,18 zł. Poza zakupem art. i usług niezbędnych do funkcjonowania szkół (środki czystości, art. papiernicze, wywozy nieczystości, energia elektryczna) szkoły zakupiły:

- SP Kroczewo- program komputerowy (1.449zł), drukarkę(1.500,00 zł), wiertarko-wkrętarke (349 zł),
- SP Kamienica- odkurzacz(439zł), węże (1.148,02 zł), regał i stół bistro (580zł), siatka

ogrodzeniowa (441,20 zł).

Znaczną pozycję w wydatkach szkół zajmuje zakup węgla. W I półroczu 2018r. szkoły na zakup węgla wydatkowały 43.008,14 zł. SP w Stróżewie na zakup gazu wydatkowała kwotę 19.140,03 zł. Poza w/w wydatkami w II półroczu 2018 roku zostanie zrealizowany fundusz sołecki wsi Stróżewo (zamontowanie piłkochwytu) na kwotę 7.000,00 zł.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 1.943.990,25 zł. Realizacja wydatków wynagrodzeń wraz z pochodnymi w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie	391.581,04 zł netto ok.	274.106,73 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie	483.846,38 zł	338.692,47 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżewie	492.242,13 zł	344.569,49 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy	576.320,70 zł	403.424,49 zł

Na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 100.000 zł. Zaplanowane środki stanowią dotację na finansowanie niepublicznej szkoły podstawowej, która funkcjonuje od września 2014 roku. W I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 40.868,64 zł co stanowi 40,87%.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 78.741,62 zł. Są to wypłaty pieniężne nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki wiejskie) W poszczególnych szkołach podstawowych kształtowały się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Szczytnie	14.128,41 zł netto ok.	9.889,89 zł
- Szkoła Podstawowa w Kroczewie	23.236,08 zł	16.265,26 zł
- Szkoła Podstawowa w Stróżowie	17.992,91zł	12.595,04 zł
- Szkoła Podstawowa w Kamienicy	23.384,22zł	16.368,95 zł

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 995.000,00 zł, wydatkowano 6.888,00 zł w tym:

-700.000,00 zł- „Budowa Sali Gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Kamienicy”- wykonanie w II półroczu 2018 roku,

-280.000,00 zł- „Budowa Sali Gimnastycznej z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Stróżewie”- wykonanie 6.888,00 zł (zapłacono za dokumentację projektowo-kosztorysową). Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 2540 Plan został zrealizowany w 40,87%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r. Zaplanowane środki to dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Karolinowie,

- w § 3020 Plan został zrealizowany w 41,54%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu

2018r.,

- w § 4010 Plan został zrealizowany w 45,11%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r.,
- w § 4120 Plan został zrealizowany w 32,02%. Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, że pracownice osiągnęły już wiek od którego nie nalicza się składek na FP. Ponadto, w I półroczu 2018 r. wypłacane były zasiłki chorobowe, opiekuńcze, macierzyńskie.
- w § 4170 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu,
- w § 4190 Plan został wykonany w 18,11%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018 r.,
- w § 4220 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu,
- w § 4240 Plan zrealizowano w 42,05%. W II półroczu planuje się zakupy pomocy dydaktycznych do pełnej realizacji planu,
- w § 4270 Plan został zrealizowany w 6,80%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r.,
- w § 4280 Plan został zrealizowany w 10,76%. Termin badań okresowych pracowników przypada na II półrocze,
- w § 4300 Plan został zrealizowany w 43,81%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r.(wywóz nieczystości) oraz zostanie zrealizowany fundusz sołecki wsi Stróżewo (zamontowanie piłkochwyty),
- w § 4360 Plan został zrealizowany w 36,89%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r.(usługi telekomunikacyjne),
- w § 4530 Na dzień 30-06-2018 r. nie wystąpiły niezrealizowane płatności przez kontrahentów z czego wynika brak potrzeby wydatkowania środków na Vat.
- w § 6050 Plan został zrealizowany w 0,69%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu. W II półroczu 2018 roku zostaną zrealizowane następujące inwestycje:
 - „Budowa Sali Gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Kamienicy”,
 - „Budowa Sali Gimnastycznej z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Stróżewie”.

Rozdział 80103

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Przy każdej szkole podstawowej funkcjonował 1 oddział przedszkolny.

W I półroczu 2018 roku do oddziałów przedszkolnych uczęszczało:

114 dzieci z tego: 3,4 latków –19

5 latków – 42

6 latków-52

7 latków-1

Na wydatki związane z utrzymaniem oddziałów przedszkolnych zaplanowano w roku 2018

kwotę 401.282,82 zł. W I półroczu 2018 roku wydatkowano 212.704,33 zł, co stanowi 53,01 % planu.

Z powyższych środków sfinansowano wydatki związane z działalnością statutową w kwocie 21.751,41 zł. Realizacja wydatków związanych z działalnością statutową w poszczególnych oddziałach przedstawia się następująco:

- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie -	4.718,90 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie -	8.409,95 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie -	2.300,00 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy -	2.200,00 zł
- Wykonanie przy Urzędzie Gminy -	4.122,56 zł

W I półroczu szkoły wydatkowały środki na zakup materiałów niezbędnych do funkcjonowania oddziałów, odprowadzono środki na konto zfsś oraz zapłacono Gminie Zakroczym zwrot kosztów za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w SP w Zakroczymiu.

Na wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 174.923,77 zł.

W poszczególnych oddziałach przedstawia się to następująco:

- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie -	67.620,33 zł	netto	40.060,71 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie -	30.855,80 zł		15.787,34 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie -	39.846,07 zł		24.117,76 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy -	36.601,57 zł		21.742,49 zł

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano kwotę 8.865,81 zł. Świadczenia obejmowały wypłatę dodatków wiejskich.

W poszczególnych oddziałach przedstawia się to następująco:

- Oddział Przedszkolny przy SP w Szczytnie -	3.394,20 zł	netto	2.415,28 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kroczewie -	1.951,80 zł		1.359,66 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Stróżewie -	1.939,80 zł		1.351,21 zł
- Oddział Przedszkolny przy SP w Kamienicy -	1.580,01 zł		1.100,71 zł

Na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 10.000 zł. Zaplanowane środki stanowią dotację na finansowanie Oddziału Zerowego utworzonego przy Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Karolinowie. W I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 7.163,34 zł co stanowi 71,63 %.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 3020 Plan został zrealizowany w 45,66%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r.,

- w § 4120 Plan został zrealizowany w 46,73%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r.,
- w § 4210 Plan został zrealizowany w 43,24%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r. Jednostki dokonają zakupów niezbędnych do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych z początkiem nowego roku szkolnego,
- w § 4240 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018r.- w nowym roku szkolnym-III kw 2018 rok (zakup środków dydaktycznych i książek),
- w § 4300 Plan został zrealizowany w 19,07 %. W okresie wakacji planowane są drobne naprawy.
- w § 4410 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu- w nowym roku szkolnym.

Rozdział 80104

Przedszkola

Na wydatki w rozdziale „Przedszkola” zaplanowano środki w kwocie 874.289,00zł. W I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 531.374,49zł, co stanowi 60,78% realizacji planu.

Utrzymanie przedszkoli stanowi istotną pozycję w budżecie Gminy Załuski. Pomimo, że przedszkola publiczne, dla których organem prowadzącym jest Gmina, objęte są ustawą o systemie oświaty i obowiązuje w nich Karta Nauczyciela, nie są one finansowane z subwencji lecz z dochodów własnych.

Z przeznaczonych w planach środków sfinansowano wydatki związane z działalnością statutową w kwocie 66.632,62 zł:

- Przedszkola w Kroczewie wyniosły 30.642,30 zł. Wydatki obejmowały zakupy art. żywnościowych, zakup materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania przedszkola, energii elektrycznej.
- wydatki statutowe przy Urzędzie Gminy wyniosły 35.990,32 zł. Zapłacono Gminie Czosnów, na podstawie wystawionych not księgowych refundację kosztów udzielonej dotacji za dzieci uczęszczające do niepublicznego przedszkola „Bajeczka”, „Gumisiowe Przedszkole” w Czosnowie, a będące mieszkańcem Gminy Załuski, Gminie Zakroczym za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola w Zakroczymiu, Gminie Płońsk za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola „Planeta Przedszkolaka”, „Kangurek”, „Szóstka”, „Bajkolandia”, Prywatne Przedszkole „Czas Dziecka”. Gminie Pomiechówek za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do Publicznego Przedszkola oraz Niepublicznego

Przedszkola „Pod Dębami” w Pomiechówku. Miastu Nowy Dwór Mazowiecki za dzieci z terenu Gminy Załuski, a uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola w Nowym Dworze Mazowieckim.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 166.220,49 zł (netto: 100.721,19 zł)

Świadczenia na rzecz osób fizycznych to wydatek w wysokości 3.667,89 zł (netto: 2.557,16 zł).

Na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 480.000,00zł, wydatkowano 294.853,49zł. Wydatki stanowią dotacje jakich Gmina Załuski udzieliła Niepublicznemu Przedszkolu „Mały Miś”.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 3020- Plan zrealizowano w 45,85 %. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018 roku,
- w § 4220- Plan został zrealizowany w 42,96 %. Niższe wykonanie planu spowodowane było licznymi absencjami dzieci korzystającymi ze stołówki,
- w § 4240- Plan został zrealizowany w 17,35%. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018 roku,
- w § 4280- W paragrafie tym zaplanowano środki w wys.400,00zł. Realizacja planu nastąpi w II półroczu . Termin badań okresowych pracowników przypada na II półrocze,
- w § 4300- Plan zrealizowano w 32,14%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu.(wywóz nieczystości).
- w § 4410 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu (podróże służbowe, krajowe),
- w § 4530 W I półroczu 2018r. nie wystąpiły niezrealizowane płatności przez kontrahentów z czego wynika brak konieczności wydatkowania środków na Vat.

Rozdział 80106

Inne formy wychowania przedszkolnego

W rozdziale 80106 zaplanowano środki na zadania statutowe w wysokości 1.000,00 zł. W I półroczu do Urzędu Gminy nie wpłynęła żadna nota obciążeniowa. Trudne do przewidzenia jest czy uczniowie i ilu będzie uczęszczało do tej formy wychowania przedszkolnego w samorządach z czego wynika brak wykonania w I półroczu.

Rozdział 80110

Gimnazja

Na wydatki w rozdziale „Gimnazja” zaplanowano w 2018 roku kwotę 2.334.751,87zł. W I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 1.149.118,78 zł, co stanowi 49,22 % planu.

Wydatki związane z działalnością statutową wyniosły 68.862,04 zł, w poszczególnych gimnazjach kształtowały się w sposób następujący:

- Gimnazjum w Szczytnie - 40.091,32 zł
- Gimnazjum w Kroczewie - 28.770,72 zł

Wydatki obejmowały zakupy materiałów niezbędnych do bieżącego funkcjonowania, (środki czystości, energia), przekazano środki na konto zfsś. Opłacono delegacje nauczycielom wchodzącym w skład zespołu nadzorującego egzamin gimnazjalny.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 1.035.935,14 zł z tego:

- Gimnazjum w Szczytnie - 649.205,25 zł netto ok. 396.015,20 zł,
- Gimnazjum w Kroczewie- 386.729,89 zł netto ok. 235.905,23zł.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejski) wydatkowano 44.321,60 zł z tego:

- Gimnazjum w Szczytnie- 25.681,94 zł netto ok. 17.977,36 zł,
- Gimnazjum w Kroczewie- 18.639,66 zł netto ok. 13.047,76 zł.

Niskie lub brak wykonania;

- w § 3020 Plan zrealizowano w 41,90 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r.,
- w § 4010 Plan został zrealizowany w 44,77 %. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu,
- w § 4120 Plan został zrealizowany w 42,23 %. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu,
- w § 4210 Plan został zrealizowany w 33,66 %. Wydatki obejmują zakup art. niezbędnych do prawidłowego działania gimnazjum (art. papiernicze, środki czystości itp.),
- w § 4270 Plan został zrealizowany w 15 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu. Środki zostaną przeznaczone między innymi na naprawę i konserwację kserokopiarek,
- w § 4280 Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r. Termin badań okresowych pracowników przypada na II półrocze,
- w § 4300 Plan zrealizowano w 2,50 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r. Środki zostaną przeznaczone na drobne naprawy, itp.,
- w § 4410 Plan zrealizowano w 43,08%. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r. na delegacje pracowników.
- § 4700 Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r. w nowym roku szkolnym na szkolenia pracowników.

Rozdział 80113

Dowożenie uczniów do szkół

Na wydatki w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano w 2018 roku kwotę 465.754,00 zł. W I półroczu roku 2018 wydatkowano kwotę 228.374,16 zł, co stanowi 49,03 % planu.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych wyniosły 166.556,72 zł. i obejmowały:

- zakup paliwa, oleju, płynów, kart es i kosmetyków do autobusu szkolnego 25.501,17 zł,
- wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół, zwrot kosztów dowożenia niepełnosprawnych dzieci do szkół- ogółem 131.826,14 zł,
- odpisy na ZFŚS-900,00 zł,
- abonament RTV- 414,40 zł,
- ubezpieczenia, przegląd autobusu, sprawdzenie tachografu- legalizacja- 3.833,00 zł,
- szczotka, młoteczek bezpieczeństwa, zestaw pneumatyczny, olej – 223,90 zł,
- opłata VIA TOLL – 1.400,00 zł,
- naprawy autobusu, zakup części wraz z dostawą - 1.159,74 zł,
- delegacje-180,00 zł,
- zakup nawigacji -380,00 zł,
- wzmacniacz + mikrofon z okablowaniem wraz z montażem- 700,00 zł,
- apteczka – 38,37 zł.

Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły 61.817,44 zł (netto ok. 36.955,76 zł). Wyplacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi kierowcy autobusu oraz umowy zlecenia opiekunek dowożenia dzieci.

Niskie wykonanie można zaobserwować w następujących paragrafach:

- § 4010-plan został wykonany w 46,22 % Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- § 4120-plan został wykonany w 27,16 % w związku z zatrudnieniem osób na umowy zlecenie (opiekunki w dowożeniu), od których nie odprowadza się w/w składek,
- § 4270- plan został zrealizowany w 4,00 %. Zaplanowano środki na remonty dotyczące autobusu szkolnego. Trudne do przewidzenia jest jakie koszty będą z tego tytułu,
- § 4280 -plan zostanie zrealizowany w II półroczu. Na II półrocze przypada termin okresowego badania pracownika,
- § 4300-plan został wykonany w 46,26 %. Większe wykonanie w II półroczu 2018 roku,
- § 4700 – plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2018 roku. Na II półrocze zaplanowano szkolenia kierowcy autobusu.

Rozdział 80146

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Na wydatki w rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano w roku środki w wysokości 48.165,00zł. Wydatkowano 14.274,56 zł, co stanowi 29,64 % planu.

W poszczególnych szkołach na dokształcanie nauczycieli wydatkowano na zadania statutowe:

SP Szczytno - 7.368,80 zł

SP Kroczewo - 3.192,48 zł

SP Stróżewo - 2.418,68 zł

SP Kamienica - 1.000,00 zł

Przedszkole - 294,60 zł

Wydatki związane z dokształcaniem nauczycieli to przede wszystkim kursy dokształcające, szkolenia Rad Pedagogicznych, zwroty poniesionych przez nauczycieli kosztów na studia podyplomowe, kursy, szkolenia itp.

Niskie lub brak wykonania:

- w § 4210 Środki zostaną wykorzystane w II półroczu 2018r. na zakup materiałów do szkoleń Rad Pedagogicznych,

- w § 4410 Plan został zrealizowany w 7,93 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r.,

- w § 4700 Plan zrealizowano w 18,69 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu br. Wydatki obejmują szkolenia nauczycieli, szkolenia Rad Pedagogicznych, kursy.

Rozdział 80148

Stołówki szkolne i przedszkolne

Na wydatki w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” zaplanowano w 2018 roku środki w wysokości 487.788,89 zł. W I półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 227.046,99 zł, co stanowi 46,55% .

Z powyższych środków na wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono kwotę 92.213,79 zł.

-Stołówka przy SP Szczytno – 45.215,05 zł

-Stołówka przy SP Kroczewo – 46.998,74 zł

Powyższe wydatki obejmowały zakupy art. żywnościowych, zakup art. do zmywarek.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 134.833,20 zł.

Stołówka w Szczytnie - 76.556,27zł netto 46.704,50 zł

Stołówka w Kroczewie- 58.276,93zł netto 35.376,25 zł

Niskie lub brak wykonania:

- w § 4120 Plan został zrealizowany w 46,77 %. Realizacja planu nastąpi w II półroczu 2018r.,
- w § 4210 Plan zrealizowano w 47,12%. Pełna realizacja planu nastąpi w II półroczu br. Planuje się zakupy drobnego sprzętu niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania stołówek,
- w § 4220 Plan zrealizowano w 36,32%. Niższe wykonanie planu spowodowane było licznymi absencjami dzieci korzystającymi ze stołówki,
- w § 4280 Realizacja planu nastąpi w II półroczu. Termin badań okresowych pracowników przypada na II półrocze,
- w § 4300 Plan zostanie zrealizowany w II półroczu br. W tym paragrafie zaplanowano środki z przeznaczeniem na drobne usługi np. naprawy sprzętu itp.

Rozdział 80149

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

1 stycznia 2015 roku weszła w życie ustawa o budżecie, która nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży środków w wysokości nie niższej niż zostały na te zadania naliczone w części oświatowej subwencji ogólnej.

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 85.500 zł, wydatkowano 24.413,85 zł. Realizacja planu – 28,55 %.

Na dotacje na zadania bieżące zaplanowano środki w kwocie 55.000,00 zł, wydatkowano 4.594,89 zł, co stanowi 8,35 %. Wydatkowane środki to dotacja jaką Gmina Załuski przekazała Niepublicznemu Przedszkolu „Mały Miś” za dzieci niepełnosprawne uczęszczające do niepublicznego przedszkola. Nie można dokładnie przewidzieć ile dzieci niepełnosprawnych będzie uczęszczało do niepublicznego przedszkola, na które Gmina przekazuje dotacje z czego wynika niskie wykonanie wydatków bo tylko 8,35%.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych- wydatkowano 1.333,26 zł- wypłacono dodatki wiejskie w SP Stróżewo.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- wydatkowano 18.485,70 zł w SP Stróżewo.

Rozdział 80150