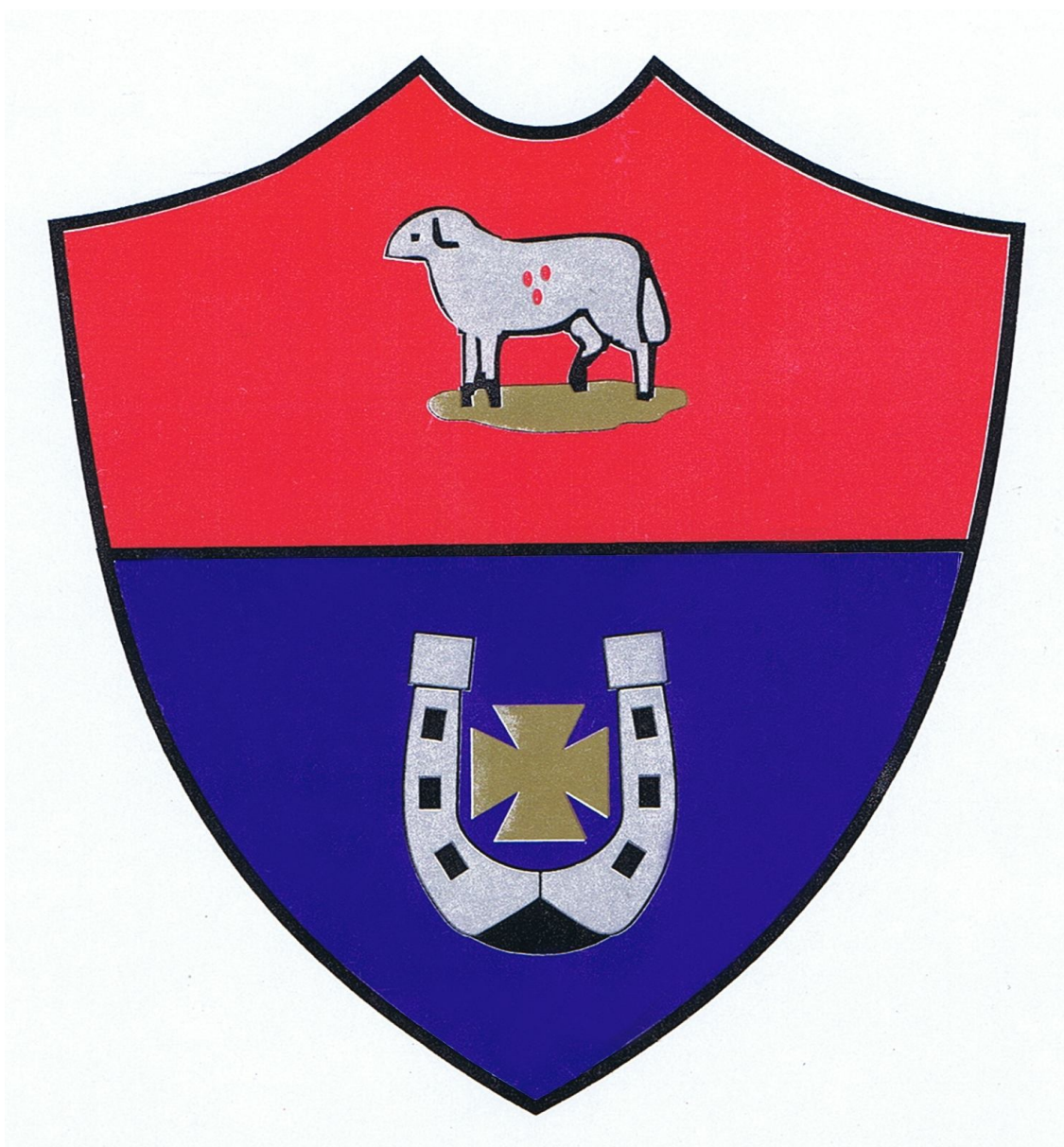


**INFORMACJA
O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU**



**GMINY ROŚCISZEWO
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU**

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROŚCISZEWO
ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU**

Rada Gminy Rościszewo Uchwałą nr 182/XXXIII/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku uchwaliła budżet Gminy Rościszewo na 2014 rok, opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego poz. 440 z dnia 17.01.2014 rok.

Zgodnie z Uchwałą Budżetową dochody budżetu Gminy Rościszewo uchwalone zostały w wysokości **13 145 971,57 zł**

W trakcie roku budżetowego stosownymi zapisami w budżecie zmieniono wysokość dochodów i na dzień 30 czerwca 2014 roku plan dochodów budżetowych wynosił **14 269 387,47 zł**

na dzień 30 czerwca 2014 roku dochody budżetowe zrealizowano **7 809 713,78 zł**

co w porównaniu do planu daje wykonanie na poziomie **54,73 %**, w tym:

1. Plan dochodów bieżących 12 780 985,47 zł został wykonany w kwocie 7 484 274,43 zł co stanowi 58,56 %.
2. Plan dochodów majątkowych 1 488 402,00 zł wykonany został w kwocie 325 439,35 zł co stanowi 21,87 %.

DOCHODY WYKONANE NA DZIEŃ 30.06.2014 ROK.

L.p.	Nazwa	Kwota (w zł.)
1	Subwencje 51%	4 001 542,00
2	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 18%	1 440 266,29
3	Dotacje na zadania własne 6 %	477 245,00
4	Dotacje na zadania inwestycyjne (majątkowe) 3%	202 719,65
5	Udział w dochodach budżetu państwa 5 %	369 855,00
6	Pozostałe dochody 17%	1 318 085,84
Razem		7 809 713,78

Podstawowe dochody podatkowe wykonano w kwocie 810 869,96 zł, co stanowi 10,38 % wykonanych dochodów ogółem.

Podstawowe dochody podatkowe:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00 zł
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	344 729,00 zł
- podatek rolny	162 251,02 zł
- podatek od nieruchomości	250 335,87 zł
- podatek leśny	6 956,70 zł
- podatek od środków transportu	7 514,00 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie kart podatkowej	1 061,13 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnej	25 126,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	11 384,00 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 512,24 zł

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, zwolnień, obniżenia górnych stawek podatku oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzeń na podstawie sprawozdania Rb – 27S z wykonania dochodów **wynosiły 133 301,63 zł. i stanowiły 16,44 %** wykonanych dochodów podatkowych.

KWOTY UDZIELONYCH ULG PODATKOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU.

L.p.	Treść	Kwota (w zł.)
1	Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku rolnym od osób fizycznych	81 201,15
2	Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych	3 605,20
3	Skutki obniżenia górnych stawek w podatku leśnym	1 240,00
4	Skutki obniżenia górnych stawek ustawowych w podatku od środków transportowych	6 311,00
5	Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości	30 576,30
6	Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od środków transportowych	513,00
7	Umorzenia w podatku rolnym i od nieruchomości wraz z odsetkami od osób fizycznych (podatek: 3 821,23 zł; odsetki 828,00zł)	4 649,23
8	Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości od osób prawnych	5 205,75
	RAZEM	133 301,63

W dochodach budżetowych na 2014 rok przyjęto plan z tytułu zobowiązań podatkowych w wysokości:

- w podatku rolnym 270 000,00 zł;
- w podatku od nieruchomości 120 000,00 zł;
- w podatku leśnym 7 000 zł.

Wpływ podatku za I półrocze 2014 roku przedstawia się następująco:

- rolnego 162 247,02 zł,
- podatku od nieruchomości 72 115,87 zł,
- podatku leśnego 4 832,70 zł.

Zastosowano ogółem odpisów na kwotę 6 121,23 zł w tym umorzenia Wójta 3 821,23 zł, pozostałość to ulgi z tytułu nabycia gruntów i ulgi inwestycyjne.

Stan zaległości na 30 czerwca 2014 roku wynosi:

- podatek rolny 24 549,02 zł;
- od nieruchomości 21 077,33 zł;
- leśny 634,40 zł.

Razem zaległość w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wynosi 46 260,75 zł.

Najwięcej zaległości jest w sołectwach: Polik, Rościszewo.

Na wszystkich zalegających zostały wystawione upomnienia a następnie zostały wystawione tytuły wykonawcze.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych płaciło 8 zakładów.

Przypis na rok 2014 wynosi 356 402,00 zł, a wpłaty 176 434,34 zł.

Podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych płaci jeden zakład tj. „Agencja Nieruchomości Rolnych” w kwocie 4,00 zł. Podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych płaci jeden zakład tj. „Nadleśnictwo Płock” przypis na 2014 rok wynosi 4 247,00 zł wpłaty na 30.06.2014 roku wynoszą 2 124,00 zł. Na dzień 30.06.2014 roku w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nie ma zaległości.

ZESTAWIENIE WYKONANYCH DOCHODÓW WEDŁUG DZIAŁÓW

Nazwa	Dział	Kwota
Rolnictwo i łowiectwo	010	439 290,29
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400	212 982,04
Gospodarka mieszkaniowa	700	27 726,11
Administracja publiczna	750	20 545,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751	18 371,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	1 500,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	756	844 778,56
Różne rozliczenia	758	4 004 829,05
Oświata i wychowanie	801	232 865,71
Pomoc społeczna	852	1 311 650,95
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	208 230,13
Edukacyjna opieka wychowawcza	854	156 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	142 057,85
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	188 887,09
Kultura fizyczna	926	0
RAZEM		7 809 713,78

DOCHODY UZYSKANE Z GOSPODAROWANIA MIENIEM KOMUNALNYM

1 Wpływy z usług- odpłatność za wodę Dz. 400 rozdz. 40002 § 0830

W dochodach budżetowych na 2014 rok przyjęto plan odpłatności za wodę w wysokości 370 000,00 zł, wykonanie 212 982,04 zł co stanowi 57,56 % planu.

Stan zaległości na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosił 22 257,33 zł, nadpłata 604,33 zł.

2 Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Dz. 700 rozdz. 70005 §0470

Plan 1 930,00 zł, wykonanie 1 839,12 zł, co stanowi 95,29 % planu. Wieczyste użytkowanie nieruchomości jest płatne raz w roku w terminie do 31 marca, w związku z powyższym wykonanie jest większe niż 50% planu.

3 Dochody z najmu dzierżawy Dz. 700 rozdz. 70005 § 0750

Plan 47 785,00 zł, wykonanie 23 686,99 zł, co stanowi 49,57% planu.

4 Dochody z wpłat z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości Dz. 700 rozdz. 70005 § 0770

Plan 300 000,00 zł, wykonanie 2 200,00 zł, co stanowi 0,73 %. Przetarg na sprzedaż nieruchomości zostanie ogłoszony w II półroczu 2014 roku.

5 Dochody za odprowadzenie ścieków Dz. 900 rozdz. 90001 § 0830

Wpływy z usług plan 25 000,00 zł, wykonanie 14 202,19 zł, co stanowi 56,81 % planu.

6 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw Dz. 900 rozdz. 90002 § 0490

Plan 220 000,00 zł, wykonanie 121 594,60 zł, co stanowi 55,27% planu.

Ustalony plan dochodów za gospodarowanie mieniem komunalnym na 2014 rok wynosi **964 715,00 zł**. Dochody uzyskane z gospodarowania mieniem komunalnym za pierwsze półrocze 2014 rok wynoszą **376 504,94 zł**, co stanowi **39,03 %** przyjętego planu.

REALIZACJA NIEKTÓRYCH DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.....

1. 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

Plan **579 114,00 zł** wykonanie **0 zł**, co stanowi **0 %** planu. Gmina złoży wniosek o płatność w II półroczu 2014 r. do Urzędu Marszałkowskiego na realizację przedsięwzięcia pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rościszewo poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków„. Gmina otrzymała środków na dofinansowanie własnych inwestycji w drugim półroczu 2014 roku.

3. 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 Dz. 010 rozdz.01095 § 0750

Plan **2 500,00 zł** wykonanie **0 zł** co stanowi **0 %** planu. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2014 roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.....

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

Plan **1 930,00 zł.**, wykonanie **1 839,12 zł.**, co stanowi **95,29 %** planu. Wieczyste użytkowanie nieruchomości jest płatne raz w roku w terminie do 31 marca, w związku z powyższym wykonanie jest większe niż 50% planu.

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Plan **300 000,00 zł**, wykonanie **2 200,00 zł**, co stanowi **0,73%** planu . Plan dochodów nie został zrealizowany, gdyż w pierwszym półroczu nie było chętnych na kupno nieruchomości. Przetarg na sprzedaż nieruchomości zostanie ogłoszony w II półroczu 2014 roku.

Dział 750 Administracja publiczna.....

1. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Plan **48,00 zł** wykonanie **0 zł** co stanowi **0%** planu. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu 2014 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....

1. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Plan **20 000,00 zł** wykonanie **0 zł** co stanowi **0%** planu. Wykonanie w drugim półroczu 2014 roku - zostanie złożone rozliczenie końcowe do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....

1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej
Plan **5 000,00 zł**, wykonanie **1 061,13 zł** co stanowi **21,22%** planu. Wpływy przekazane przez Urząd Skarbowy okazały się mniejsze niż 50% planu..
2. Podatek rolny od jgu
Plan **30,00 zł** wykonanie **4,00 zł** tj. **13,33%** planu. Korekta planu nastąpi w drugim półroczu.
3. Podatek od czynności cywilnoprawnych. Plan **20,00 zł**, wykonanie **160,00 zł** tj. **800,00 %** planu. Plan jest za niski w stosunku do wykonania, korekta planu drugie półrocze 2014 roku.
4. Wpływy z opłaty targowej
Plan **200,00 zł**, wykonanie **72,00 zł** tj. **36,00%** planu. Plan zostanie zrealizowany w drugim półroczu.
5. Podatek dochodowy od osób prawnych
Plan **350,00 zł** wykonanie **0 zł** tj. **0 %**. Plan zostanie zrealizowany w drugim półroczu.

Dział 801 Oświata i wychowanie.....

1. Dział 801 rozdział 80104 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.

- Plan **71 719,37** zł wykonanie **71 719,37** zł tj. **100 %** planu.
2. Dział 801 rozdział 80104 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.
Plan **12 656,37** wykonanie **0** zł. Plan zostanie wykonany w drugim półroczu 2014 roku.
 3. Dział 801 rozdział 80104 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.
Plan **76 456,65** zł wykonanie **76 456,65** zł tj. **100 %** planu.
 4. Dział 801 rozdział 80104 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.
Plan **13 492,35** wykonanie **0** zł. Plan zostanie wykonany w drugim półroczu 2014 roku.
 5. Dział 801 rozdział 80195 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.
Plan **11 220** zł wykonanie **11 220** zł tj. **100 %** planu.
 6. Dział 801 rozdział 80195 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.
Plan **1 980,00** zł wykonanie **2 314,69** zł tj. **116,90 %** planu.

Dział 852 Pomoc społeczna

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w rozdziale 85206 „Wspieranie rodziny” plan **15 773,00** zł wykonanie **0** zł, tj. **0%**, ponieważ Urząd Wojewódzki nie przekazał dotacje na dzień 30 czerwca 2014 roku.
2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Plan **10 500,00** zł wykonanie **9 535,85** zł co stanowi **90,82 %**. Plan zostanie urealniony w II półroczu 2014 roku.
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin związków gmin. Plan **8 800,00** zł wykonanie **6 500,00** zł, tj. **73,86%**. Urząd Wojewódzki przekazał dotację na I półroczu 2014 roku w w/w wysokości.
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin związków gmin. Plan **115 500,00** zł wykonanie **88 000,00** zł, tj. **76,19%**. Urząd Wojewódzki przekazał dotację na I półroczu 2014 roku w w/w wysokości.
5. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. Plan

2 274,00 zł wykonanie **2 274,00 zł** tj. **100,00%** planu. Urząd Wojewódzki przekazał dotację na I półrocze 2014 roku w w/w wysokości.

6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Plan **82 800,00 zł** wykonanie **65 000,00 zł**, tj. **78,50%**. Urząd Wojewódzki przekazał dotację na I półrocze 2014 roku w w/w wysokości.

7. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. Plan **12 250,00 zł** wykonanie **13 921,00 zł** tj. **113,63%** planu. Urząd Wojewódzki przekazał dotację na I półrocze 2014 roku w w/w wysokości. Korekta planu nastąpi w II półroczu 2014 roku.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....

1. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których jest mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Plan **191 250,00 zł** wykonanie **197 760,34 zł** tj. **103,40%** planu. Plan zostanie zwiększony w II półroczu 2014 roku.

2. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których jest mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Plan **10 125,00 zł** wykonanie **10 469,79 zł** tj. **103,41%** planu. Plan zostanie zwiększony w II półroczu 2014 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.....

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Plan **156 000,00 zł** wykonanie **156 000,00 zł**, tj. **100,00%**. Wyplacono stypendia szkolne za I półrocze 2014 roku, dlatego taki wysoki procent wykonania.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....

1. Wpływy z opłaty produktowej plan **8 000,00 zł** wykonanie **6 261,06 zł** co stanowi **78,26%** planu. Korekta planu w II półroczu 2014 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....

1. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których jest mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. Dział 921 Rozdz. 92109 § 2007 plan **22 519,39 zł**, wykonanie **22 519,39 zł**, tj. **100,00%**. Wykonanie planu jest w 100% ponieważ jest to refundacja już poniesionych wydatków w 2013 roku w związku z realizacją zadań bieżących w ramach programów europejskich.

Planowana kwota dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom za pierwsze półrocze 2014 rok wynosi 2 136 387,29 zł, wykonanie 1 440 266,29 zł co stanowi 67,42 % planu.

Plan wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom wynosi 2 136 387,29 zł, wykonanie 1 243 282,19 zł, co stanowi 58,20 % planowanych wydatków.

Szczegółową realizację dochodów i wydatków przedstawia załącznik nr 4.

Podsumowując wykonanie dochodów budżetowych za pierwsze półrocze 2014 rok należy stwierdzić, że większość planowanych dochodów wykonana została zgodnie z przyjętym planem.

Szczegółowe dane w zakresie wykonania dochodów budżetowych za pierwsze półrocze 2014 rok przedstawia załącznik nr 1 do sprawozdania.

STAN ZALEGŁOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Stan zaległości na dzień 30.06.2014 r. w/g sprawozdania z wykonania planu dochodów wyniósł ogółem **372 576,02 zł**, tj. **4,77 %** wykonanych dochodów ogółem, natomiast nadpłaty wynosiły **13 379,59 zł** tj. **0,17 %** wykonanych dochodów ogółem. Większość tych zaległości stanowi fundusz alimentacyjny **279 702,65 zł**, pozostała kwota to zaległości z tytułu podatków i opłat.

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE NA DZIEŃ 30. 06 .2014 ROKU

Należności na dzień 30.06.2014 roku wynoszą **368 864,08 zł**, stanowią w całości wymagalne należności budżetowe.

w tym należności:

- z tytułu dostaw towarów i usług, dostarczenie wody 23 342,90 zł

STAN ZOBOWIĄZAŃ GMINY NA DZIEŃ 30.06.2014 ROKU

Stan zobowiązań Gminy na dzień 30.06.2014 rok, z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosi 5 039 941,62 zł, co stanowi 35,32 % planowanych dochodów ogółem.

w tym:

- Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Rościszewie (pożyczka WFOŚ) 20 840,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy (pożyczka WFOŚ) 46 500,00 zł
- Kredyt konsolidacyjny Bank Spółdzielczy Nowy Dwór Mazowiecki 4 810 000,00 zł

- Pożyczka z BGK w Warszawie na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rościszewo poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków” 162 601,62 zł

**ZESTAWIENIE TABELARYCZNE PRZYCHODÓW I ROCHODÓW BUDŻETU GMINY
ROSCISZEWO NA DZIEŃ 30.06.2014 ROK**

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie
	PRZYCHODY	3 271 251,59 zł	486 199,21 zł
1	• Kredyty	2 368 540,00 zł	0 zł
	• Wolne środki	323 597,59 zł	323 597,59 zł
	• Pożyczki	579 114,00 zł	162 601,62 zł
	ROZCHODY	1 315 654,00 zł	539 200,00 zł
2	• Kredyty	736 540,00 zł	539 200,00 zł
	• Pożyczki	579 114,00 zł	0 zł

W pierwszym półroczu 2014 roku przychody wynosiły 486 199,21 zł.

w tym:

162 601,62 zł pożyczka na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków z UE.

323 597,59 zł Wolne środki, pozostające na rachunku Gminy

Rozchody budżetu Gminy Rościszewo za pierwsze półrocze 2014 rok z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek wynosiły 539 200,00 zł.

Na kwotę tą składają się spłaty następujących kredytów i pożyczek:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Warszawie

- rozbudowa stacji uzdatniania wody w Rościszewie 104 200,00 zł
- budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy 45 000,00 zł

- kredyt konsolidacyjny BS Nowy Dwór Mazowiecki 390 000,00 zł

ANALIZA OPISOWA

WYDATKÓW

Uchwalony przez Radę Gminy Budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w wysokości **16 224 985,06 zł**. Wydatki zrealizowano w kwocie **7 453 439,66 zł**, co stanowi 45,94 % planu.

W planie wydatków kwota **3 918 503,22 zł** stanowi plan wydatków majątkowych tj. **24,15 %** ogólnego planu. Wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie **1 051 629,97 zł**, tj. **26,84 %** planu wydatków majątkowych i stanowiły **14,11 %** zrealizowanych wydatków ogółem.

Wydatki bieżące na plan **12 306 481,84 zł** wykonane zostały w kwocie **6 401 809,69 zł** tj. **52,02 %** planu i stanowią **85,89 %** wykonanych wydatków ogółem.

Szczegółowe dane w zakresie wykonania wydatków budżetowych za pierwsze półrocze 2014 rok przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

W Uchwale Budżetowej Rada Gminy uchwaliła wydatki majątkowe w kwocie **2 732 732,76 zł**.

Stosownymi zmianami w ciągu roku budżetowego zmieniono plan wydatków majątkowych i na dzień 30.06.2014 roku wynosił **3 918 503,22 zł**.

Główne wydatki majątkowe realizowane w pierwszym półroczu 2014 roku dotyczyły:

- Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, dofinansowanie dróg powiatowych
- Informatyzacja Gminy – Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przy budowie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy przez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (Projekt BW realizowany na podstawie umowy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego)
- Przebudowa drogi gminnej Lipniki - Polik
- Przebudowa drogi gminnej Polik - Lipniki
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zamość
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rzeszotary - Górtaty
- Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup pługu do odśnieżania
- Organizacja placu zabaw poprzez zakup wyposażenia i montaż
- Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup działki o pow. 0,0300 ha
- Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup agregatu prądotwórczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rościszewie
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pianki

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kolonia – Łukomie
- Budowa Gminnego Domu Kultury wraz z Biblioteką
- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rościszewo poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków

REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2014 ROKU

Lp.	Treść	Plan wydatków w zł	Wykonanie	% wykonania
1	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, dofinansowanie dróg powiatowych	300 000,00	0	0%
2	Informatyzacja Gminy	5 223,42	5 223,42	100,00%
3	Przebudowa drogi gminnej Lipniki – Polik	236 142,00	12 300,00	5,21%
4	Przebudowa drogi gminnej Polik – Lipniki	200 828,00	5 068,50	2,52%
5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zamość	202 428,00	4 920,00	2,43%
6.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rzeszotary - Górtaty	85 602,00	0	0%
7.	Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup pługu do odśnieżania	14 022,00	14 022,00	100,00%
8.	Organizacja placu zabaw poprzez zakup wyposażenia i montaż	89 949,00	0	0%
9.	Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup działki o pow. 0,0300 ha	2 801,00	2 800,40	99,98%
10.	Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup agregatu prądotwórczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rościszewie	55 227,00	0	0%
11.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pianki	100 000,00	0	0%
12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kolonia – Łukomie	180 000,00	0	0%
13	Budowa Gminnego Domu Kultury wraz z Biblioteką	862 166,80	401 139,99	46,53%
14	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rościszewo poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków	1 579 114,00	606 155,66	38,39
OGÓLEM		3 918 503,22	1 051 629,97	26,84%

Odchylenia wykonania planowanych wydatków w pozycji:

1. Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielana między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, dofinansowanie dróg powiatowych. Planowana dotacja dla powiatu w kwocie 300 000,00 zł została przekazana w wysokości 0 zł. Dotacja zostanie przekazana po wykonaniu inwestycji przez powiat w II półroczu 2014 roku.
2. Informatyzacja Gminy – Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przy budowie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy przez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu. Planowana dotacja została przekazana w 100 % w I półroczu 2014r., zgodnie z zawartą umową.
3. Przebudowa drogi gminnej Lipniki – Polik. Plan 236 828,00 zł, wykonanie 12 300,00 zł, tj. 5,21%. Przebudowa drogi zostanie wykonana w II półroczu 2014 r.
4. Przebudowa drogi gminnej Polik – Lipniki. Plan 200 828,00 zł, wykonanie 5 068,50 zł, tj. 2,52%. Przebudowa drogi zostanie wykonana w II półroczu 2014 r.
5. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zamość. Plan 202 428,00 zł, wykonanie 4 920,00 zł, tj. 2,43%. Przebudowa drogi zostanie wykonana w II półroczu 2014 r.
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rzeszotary – Górtaty. Plan 85 602,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Przebudowa drogi zostanie wykonana w II półroczu 2014 r.
7. Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup pługu do odśnieżania. Plan 14 022,00 zł, wykonanie 14 022,00 zł, tj. 100%. Zakupu dokonano w I półroczu 2014 roku.
8. Organizacja placu zabaw poprzez zakup wyposażenia i montaż. Plan 89 949,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2014 r.
9. Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup działki o pow. 0,0300 ha. Plan 2 801,00 zł, wykonanie 2 800,40 zł, tj. 99,98%. Zakupu dokonano w I półroczu 2014 roku.
10. Wydatki na zakupy inwestycyjne – zakup agregatu prądotwórczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rościszewie. Plan 55 227,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2014 r.
11. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pianki. Plan 100 000,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2014 r.
12. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kolonia – Łukomie. Plan 180 000,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2014 r.
13. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rościszewo poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków. Plan 1 579 114,00 zł wykonanie 606 155,66 zł, tj. 38,39%. Przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2013 – 2015, wydatki zostaną wykonane w II półroczu 2014 roku.

ZESTAWIENIE WYKONANYCH WYDATKÓW WEDŁUG DZIAŁÓW

Nazwa	Dział	Kwota
Rolnictwo i łowiectwo	010	967 375,76
Przetwórstwo przemysłowe	150	5 223,42
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400	141 958,84
Transport i łączność	600	306 937,44
Gospodarka mieszkaniowa	700	7 350,87
Działalność usługowa	710	0
Administracja publiczna	750	986 182,02
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751	18 371,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	75 661,38
Obsługa długu publicznego	757	123 157,83
Różne rozliczenia	758	0
Oświata i wychowanie	801	2 361 044,39
Ochrona zdrowia	851	12 137,09
Pomoc społeczna	852	1 351 102,80
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	65 491,82
Edukacyjna opieka wychowawcza	854	194 052,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	333 901,51
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	473 491,49
Kultura fizyczna i sport	926	30 000,00
RAZEM		7 453 439,66

REALIZACJA NIEKTÓRYCH WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2014 ROK.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.....

1. Rozdział 01010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 1 579 114,00 zł wykonanie 606 155,66 zł tj.38,39%. Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2014r.

2. Rozdział 01095 Pozostała działalność

Plan 360 375,29 zł wykonanie 357 949,30 zł. tj. 99,33 %

Wyplacono rolnikom zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za pierwsze półrocze 2014 r. oraz wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń za obsługę, dlatego procent wykonania w tym rozdziale jest tak wysoki.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....

1. Rozdział 40002 Dostarczenie wody.

Różnicę między planem a wykonaniem wystąpiły w następujących paragrafach:

§ 4140 Wpłaty na PFRON. Plan 1 700,00 zł, wykonanie 372,00 zł tj. 21,88 %. Plan okazał się za wysoki, korekta w drugim półroczu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 17 000,00 zł, wykonanie 3 556,70 zł, tj. 20,92 % planu. Realizacja wydatków planowana na II półrocze.

§ 4260 Zakup energii. Plan 110 000,00 zł wykonanie 46 966,50 zł tj. 42,70 %. Wykonanie wydatków za energię jest niższe niż planowano na I półrocze – korekta planu w II półroczu 2014 r.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych plan 50,00 zł wykonanie 0,00 zł tj. 0%. Nie zachodziła potrzeba wykonania badania profilaktyczne pracowników.

§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii. Plan 6 000,00 zł, wykonanie 812,96 zł tj. 13,55 %. Plan okazał się za wysoki, korekta w drugim półroczu.

§ 4430 Różne opłaty i składki. Plan 35 000,00 zł, wykonanie 24 608,00 zł tj. 70,31 %. Wykonanie jest wysokie ponieważ termin płatności opłat przypada na I półrocze 2014 roku.

Dział 600 Transport i łączność.....

1. Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne. Plan 1 423 032,00 zł, wykonanie 306 937,44 zł tj. 21,57 % planu. Wydatki w tym rozdziale dotyczyły utrzymania dróg gminnych

- profilowania nawierzchni dróg gminnych

- zakup i transport żwiru i żużlu,

- zakup dren na przepusty mostowe itp. wydatki niezbędne do bieżących remontów dróg,

- przebudowa dróg gminnych

Różnicę między planem a wykonaniem wystąpiły w następujących paragrafach:

§ 4140 Wpłaty na PFRON. Plan 5 940,00 zł, wykonanie 2 424,00 zł, tj. 40,81% planu. Plan okazał się za wysoki, korekta w drugim półroczu.

Wysokie wykonanie wydatków wystąpiło w następujących paragrafach:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 190 000,00 zł wykonanie 129 747,60 zł tj. 68,23 %.

§ 4270 Zakup usług remontowych. Plan 47 000,00 zł wykonanie 28 217,60 zł tj. 60,04 %.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych. Plan 1 900,00 zł wykonanie 1690,00 zł, tj. 85,26% - wykonano badania profilaktyczne pracowników.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 85 000,00 zł wykonanie 64 396,47 zł, tj. 75,76%.

§ 4430 Różne opłaty i składki. Plan 2 370,00 zł, wykonanie 2 369,00 zł tj. 99,96 %. Wykonanie jest wysokie ponieważ termin płatności składki przypada na I półrocze 2014 roku.

W w/w paragrafach korekta planu nastąpi w II półroczu 2014 roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.....

1. Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Plan 30 199,00 zł wykonanie 4 550,47 zł, tj. 15,07 % planu. Realizacja wydatków to II półrocze 2014 r.

Dział 710 Działalność usługowa.....

1. Rozdział 71005 Plany zagospodarowania przestrzennego.

Plan 49 106,79 zł wykonanie 0 zł, tj. 0 % planu. Realizacja wydatków to II półrocze 2014 r.

Dział 750 Administracja publiczna.....

1. Rozdział 75022 Rady Gmin

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 3 500,00 zł wykonanie 3 408,09 zł tj. 97,37 %. Korekta planu w II półroczu 2014 r.

2. Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Plan 2 043 196,63 zł wykonanie 884 473,29 zł tj. 43,29 %

Niskie wykonanie wydatków wystąpiło w następujących paragrafach:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników. Plan 1 301 773,00 zł wykonanie 483 423,31 zł. tj. 37,14 %.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy. Plan 28 500,00 zł wykonanie 11 140,78 zł tj. 39,09 %.

§ 4140 Wpłaty na PFRON. Plan 18 500,00 zł wykonanie 1 286,00 zł, tj. 6,95%.

§ 4260 Zakup energii. Plan 68 000,00 zł wykonanie 21 469,35 zł tj. 31,57 %.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych. Plan 500,00 zł wykonanie 100,00 zł, tj. 20,00%

§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet. Plan 6 000,00 zł wykonanie 2 444,98 zł tj. 40,75%.

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej. Plan 4 000,00 zł wykonanie 1 919,34 zł tj. 43,25 %.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe. Plan 11 000,00 zł wykonanie 4 462,42 zł, tj. 40,57 %.

§ 4430 Różne opłaty i składki. Plan 12 000,00 zł, wykonanie 4 577,00 zł tj. 38,14 %.

§ 4700 Szkolenia pracowników. Plan 11 000,00 zł wykonanie 4 650,00 zł tj. 42,27 %.

Korekta planu w w/w paragrafach nastąpi w drugim półroczu 2014r.

3 Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan 50 000,00 zł wykonanie 3 355,64 zł wydatki zostały wykonane w 6,71 %

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 25 000,00 zł wykonanie 2 343,34 zł tj. 9,37 %.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 25 000,00 zł wykonanie 1 012,30 zł, tj. 4,05 %.

Planowana realizacja wydatków to II półrocze 2014 r.

4 Rozdział 75095 Pozostała działalność

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych plan 19 500,00 zł wykonanie 13 500,00 zł, tj. 69,23%

§ 4430 różne opłaty i składki plan 5 000,00 zł wykonanie 3 000,00 zł tj. 60 % opłata składek ubezpieczeniowych przypadła na I półrocze 2014 stąd taki wysoki procent wykonania planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 1 500,00 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 2 000,00 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %.

Powyższe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2014 r.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa.....

1. Rozdział 75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego. Plan 18 007,00 zł wykonanie 18 007,00 zł, tj. 100,00 % planu. Plan został wykonany w 100 %, ponieważ termin wyborów to pierwsze półrocze 2014 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

1. Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji. Plan 3 000,00 zł wykonanie 3 000,00 zł, tj. 100 % zgodnie z podpisanym porozumieniem.

2. Rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej. Plan 5 000,00 zł wykonanie 5 000,00 zł, tj. 100 % zgodnie z podpisanym porozumieniem.

3. Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne.

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych. Plan 12 600,00 zł wykonanie 2 928,00 zł tj. 23,24 %.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 45 000,00 zł wykonanie 10 932,13 zł, tj. 24,29 %

§ 4260 Zakup energii. Plan 25 000,00 zł wykonanie 9 794,32 zł tj. 39,18 %.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych. Plan 1 300,00 zł wykonanie 0,00 zł, tj. 0%.

Realizacja wydatków w w/w paragrafach to II półrocze 2014 roku.

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników. Plan 3 360,00 zł wykonanie 3 360,00 zł, tj. 100%

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne. Plan 575,00 zł wykonanie 574,56 zł tj. 100%.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy. Plan 83,00 zł wykonanie 82,32 zł tj. 100 %.

§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Plan 46,00 zł wykonanie 46,00 zł tj. 100 %. Plan został wykonany w 100% w związku z zmianą stanowiska pracy.

W poniższych paragrafach plan okazał się za niski, korekta planu w II półroczu 2014 roku.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 35 675,00 zł wykonanie 31 188,05 zł tj. 87,42 %.

§ 4430 Różne opłaty i składki. Plan 13 100,00 zł. wykonanie 8 756,00 zł tj. 72,15 %. Powyższe wydatki są związane z ubezpieczeniem samochodów i osób biorących udział w akcjach ratowniczo gaśniczych, które odbywają się na początku roku.

Dział 801 Oświata i wychowanie.....

1. Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Plan 6 700,00 zł. wykonanie 109,30 zł tj. 1,63 %. Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowany jest w drugim półroczu.

§ 4260 zakup energii plan 26 700 zł. wykonanie 9 627,98tj. 36,06 % .Korekta planu zostanie dokonana w II półroczu 2014.

§ 4270 zakup usług remontowych plan 4 000 zł. wykonanie 0. Usługi remontowe obiektów oświatowych zaplanowane są na II półrocze 2014.

§ 4280 zakup usług zdrowotnych Plan 1300,00 zł. wykonanie 0 zł. Zakup usług zdrowotnych zaplanowany jest na II półrocze 2014 r.

§ 4300 zakup usług pozostałych plan 25700,00 zł. wykonanie 7825,87 zł. tj. 30,45 % . Większość usług zaplanowana jest na okres wakacyjny.

§ 4410 krajowe podróże służbowe plan 2400 zł. wykonanie 655,44 zł. tj. 27,31 % . Korekta planu zostanie dokonana w II półroczu 2014.

2. Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Plan 1200,00 zł. wykonanie 0 zł tj. 0 %. Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowany jest w drugim półroczu 2014 r.

3. Rozdział 80104 Przedszkola

Plan 230 401,19 zł wykonanie 56 076,45 zł tj. 24,34 %. Niskie wykonanie wydatków w tym rozdziale spowodowane jest tym , że realizacja projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pod nazwą „ Wysoka jakość usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym w Gminie Rościszewo „, zaplanowana jest od 01.04.2014 r. do 31.08.2014 r.. W II kwartale przeprowadzono postępowania przetargowe natomiast zapłata za faktury nastąpi w III kwartale 2014 r.

4.Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

§ 4110 składki ZUS plan 29 700,00 zł wykonanie 13 203,06 zł tj. 44,45 % W drugim półroczu zostanie dokonana korekta planu.

§ 4120 składki na fundusz pracy plan 4 270,00 zł wykonanie 1 767,21 tj. 41,39% W drugim półroczu zostanie dokonana korekta planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia plan 950,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0 %. Zakup materiałów i wyposażenia zaplanowany jest na II półrocze.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Plan 1 000,00 zł wykonanie 0 zł tj. 0 %. Zakup pomocy dydaktycznych zaplanowany jest w drugim półroczu.

5. Rozdział 80110 Gimnazja

§ 4120 składki na fundusz pracy plan 21 500,00 zł wykonanie 9 735,83 zł, tj. 45,28 % . W drugim półroczu zostanie dokonana korekta planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia plan 65 000,00 zł wykonanie 28 536,29 zł, tj. 43,90 %.

Większość wydatków głównie zakup oleju opałowego przypadła na II półrocze.

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek plan 6 000,00 zł wykonanie 363,30 zł, tj. 6,06 %. Zakup pomocy zaplanowany jest w II półroczu 2014 roku

§ 4270 Zakup usług remontowych. Plan 3 000,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0 %. Wykonanie usług remontowych zaplanowane jest w okresie wakacji.

§ 4280 zakup usług zdrowotnych. Plan 500,00 zł wykonanie 93,00 zł, tj. 18,60 %. Zakup usług zdrowotnych zaplanowany jest na II półrocze 2014 r.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 7 020,00 zł wykonanie 2 057,18 zł, tj. 29,30 %. planu. Większość usług pozostałych zaplanowana jest na okres wakacyjny.

§ 4350 zakup usług dostępu do sieci internet. Plan 400,00 zł wykonanie 175,44 zł, tj. 43,86 % Plan zostanie urealniony w II półroczu 2014.

§ 4410 krajowe podróże służbowe. Plan 6 000,00 zł wykonanie 2 275,42 zł, tj. 37,92 %. W drugim półroczu zostanie dokonana korekta planu.

§ 4430 Różne opłaty i składki. Plan 200,00 zł wykonanie 120,00 zł, tj. 60,00%. Opłata ubezpieczeniowa została dokonana w I półroczu 2014. W drugim półroczu plan zostanie urealniony w stosunku do wykonania.

6. Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników. Plan 120 000,00 zł wykonanie 50 314,75 zł, tj. 41,93%.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy. Plan 3 400,00 zł wykonanie 1 370,25 zł, tj. 40,30 %.

§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Plan 3 500,00 zł wykonanie 372,00 zł, tj. 10,63 %

W w/w plany okazały się za wysoki w stosunku do potrzeb. Korekta planu nastąpi w drugim półroczu 2014 r.

7. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 3 000,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0 %. Zakup usług zaplanowany jest na IV kw. 2014 r.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe. Plan 3 000,00 zł wykonanie 242,80 zł, tj. 8,09 %. Wydatki na podróż służbowe związane są z zaplanowanymi szkoleniami i doskonaleniem zawodowym nauczycieli które przypadają na II półrocze 2014 r.

§ 4700 Szkolenie pracowników. Plan 6 500,00 zł wykonanie 730,00 zł, tj. 11,23 %

Większość szkoleń dla nauczycieli zaplanowana jest na wrzesień 2014r.

8. Rozdział 80195 Pozostała działalność

§ 4117, § 4119 § 4127 § 4129 § - wykonanie w tych paragrafach jest bliskie 100 % a w paragrafach 4177 i 4179 wynosi 100 % r. w związku z zakończeniem 30.06.2014 r. realizacji projektu POKL „ Indywidualizacja z Gminą Rościszewo” .

§ 4300 Zakup usług pozostałych plan 3 000,00 zł wykonanie 1 936,59 zł, tj. 64,55 %. Korekta planu nastąpi w drugim półroczu 2014 r.

Dział 851 „Pomoc Ochrona zdrowia”

1. Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia plan 5 000,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0 % Zakup materiałów do bieżącego remontu planowany jest na II półroczu 2014 r.

2. Rozdział 85153 „Zwalczanie narkomanii”

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia plan 500,00 zł wykonanie 0,00 zł, tj. 0%. W drugim półroczu zaplanowane są wydatki, zatem plan powinien być wykorzystany w całości.

3. Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne. Plan 1 800,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wykonanie planu w II półroczu 2014r.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe. Plan 25 200,00 zł, wykonanie 9 691,20 zł, tj. 38,46 %. W drugim półroczu zaplanowane są wydatki, zatem plan powinien być wykorzystany w całości.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 5 500,00 zł wykonanie 548,51 zł, tj. 9,97% Wydatki na zakup materiałów i usług przewidziane są na III i IV kwartał 2014 r.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 8 000,00 zł, wykonanie 1 897,38 zł, tj. 23,72%. Plan zostanie wykonany w II półroczu.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe. Plan 200,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. W drugim półroczu plan zostanie wykorzystany w całości.

§ 4700 plan 3 800,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wydatki na szkolenia dla pracowników przewidziane są w II półroczu roku 2014.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

1. Rozdział 85206 „Wspieranie rodziny”.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne. Plan 4 373,00 zł wykonanie 0%. Wydatki zostały poniesione w lipcu, ponadto program Asystent rodziny obowiązuje od 01 czerwca 2014 r. Plan w II półroczu zostanie wykonany w całości.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 100,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0%. Urealnienie planu nastąpi w II półroczu 2014 r.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe. Plan 28 400,00 zł, wykonanie 1 570,48 zł, tj. 5,53%. Wydatki zostaną poniesione w kolejnych miesiącach roku 2014 r. Plan zostanie wykorzystany w całości.

§ 4700 Szkolenia pracowników. Plan 800,00 zł, wykonanie 250,00 zł, tj. 31,25%. Wydatki zostaną poniesione w II półroczu roku. Plan zostanie zrealizowany w całości.

2. Rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne. Plan 33 700,00 zł, wykonanie 9 641,12 zł, tj. 28,61%. Wydatki dotyczące m-ca czerwca zostały poniesione w lipcu, stąd niski procent wykonania planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 500,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%, wydatki przewidziane są na II półrocze 2014 r.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 1 378,00 zł, wykonanie 382,79 zł, tj. 27,78%. W drugim półroczu zaplanowane są wydatki, zatem plan zostanie wykorzystany w całości.

§ 4700 Szkolenia pracowników. Plan 470,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Do tej pory nie było szkoleń, zatem plan może okazać się za wysoki w stosunku do potrzeb.

3. Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej”.

§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne. Plan 19 400,00 zł, wykonanie 7 839,95 zł, tj. 40,41%. Wydatki poniesione zostały w m-cu lipcu dotyczące m-ca czerwca, stąd tak niski procent wykonania.

4. Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 4 500,00 zł, wykonanie 3 750,00 zł, tj. 83,33%. Plan okazał się za niski, korekta planu w drugim półroczu.

5. Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe”

§ 3110 Świadczenia społeczne. Plan 62 229,00 zł, wykonanie 26 146,84 zł, tj. 42,02%. Do tej pory nie wypłacono świadczeń z dodatku energetycznego, dlatego tak niski procent wykonania. W połowie roku przewidziane są większe wydatki, zatem plan zostanie wykorzystany w całości.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 45,00 zł, wykonanie 0 zł, tj. 0%. Wydatki przewidziane są na II półrocze 2014 r.

6. Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy. Plan 7 000,00 zł, wykonanie 1 220,55 zł, tj. 17,44%. Za 3 pracowników nie opłacana jest już składka na Fundusz Pracy, zatem plan może okazać się za wysoki w stosunku do obecnych potrzeb.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 29 000,00 zł wykonanie 9 623,76 zł, tj. 33,19%. Wydatki przewidziane są w kolejnych miesiącach roku, także plan zostanie wykorzystany w całości.

§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet. Plan 850,00 zł, wykonanie 335,92 zł, tj. 39,52%. Zmniejszenie abonamentu spowodowało mniejsze wydatki, zatem plan może okazać się za wysoki w stosunku do potrzeb.

§ 4370 Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej. Plan 4 000,00 zł, wykonanie 1 273,61 zł, tj. 31,84%. Zmieniła się kwota abonamentu na niższą opłatę, zatem plan może się okazać za wysoki w stosunku do obecnych potrzeb.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe. Plan 3 000,00 zł, wykonanie 950,64, tj. 31,69%. Do tej pory do większości wyjazdów służbowych wykorzystywany był samochód służbowy. Stąd niski procent wykonania planu.

7. Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze”

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne. Plan 15 000,00 zł, wykonanie 6 496,29 zł, tj. 43,31%. Wykonanie planu bliskie jest 50%, zatem plan do końca roku powinien być wykorzystany w całości.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy. Plan 1 000,00 zł, wykonanie 2 273,02zł, tj. 27,30%. W obecnej chwili nie opłacane są składki na Fundusz Pracy, zatem plan okazuje się zbyt wysoki w stosunku do obecnych potrzeb.

8. Rozdział 85295 „Pozostała działalność”

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 100,00 zł wykonanie 89,57 zł, tj. 89,57%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 266,00 zł, wykonanie 252,43 zł, tj. 94,90%. Plan okazuje się za niski, korekta w II półroczu 2014 roku.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”

Plan na realizację projektu systemowego „Aktywizacja zawodowa szansą na lepsze jutro” wynosi 225 000,00 zł, wykonanie 65 491,82 zł, tj. 29,11% planu. Realizacja projektu rozpoczęła się dopiero w marcu, stąd niski procent wykonania planu. Płatności zaplanowane są na III i IV kwartał, zatem plan do końca roku powinien być wykorzystany w całości

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Plan 197 200,00 zł wykonanie 194 052,00 zł. tj. 98,40 %.

Wyplacono stypendia szkolne za I półrocze 2014 roku, dlatego taki wysoki procent wykonania.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W poniższych paragrafach plan okazał się za niski, korekta planu w drugim półroczu:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 10 000,00 zł wykonanie 9 134,45 zł, tj. 91,34%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 20 000,00 zł wykonanie 13 189,24 zł, tj. 65,95%.

W poniższych paragrafach plany okazały się za wysokie w stosunku do potrzeb.

§ 4260 Zakup energii. Plan 60 000,00 zł wykonanie 13 392,61 zł, tj. 22,32%.

§ 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii. Plan 10 000,00 zł wykonanie 2 410,80 zł, tj. 24,11%

2. Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi.

§ 4210 Zakup materiałów w wyposażenia. Plan 10 000,00 zł wykonanie 1 578,27 zł, tj. 15,78 %.
Realizacja planu nastąpi w drugim półroczu 2014 roku.

3. Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

§ 4260 Zakup energii. Plan 25 000,00 zł wykonanie 4 054,82 zł, tj. 16,22%. Realizacja planu w II półroczu.

4. Rozdział 90095 Pozostała działalność

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 30 000,00 zł wykonanie 22 875,86 zł, tj. 76,25% planu – korekta planu w drugim półroczu.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....

1. Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 20 200,00 zł wykonanie 3 156,98 zł, tj. 15,63%. Plan zostanie wykonany w II półroczu 2014r.

2. Rozdział 92195 Pozostała działalność

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 5 000,00 zł wykonanie 5 000,00 zł, tj. 100%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 5 000,00 zł wykonanie 894,52 zł, tj. 17 89%.

W/w paragrafach korekta planu nastąpi w II półroczu 2014 roku.

Dział 926 Kultura fizyczna.....

1. Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Plan 2 600,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0%.

§ 4300 Zakup usług pozostałych. Plan 1 700,00 zł wykonanie 0 zł, tj. 0%.

Realizacja wydatków w w/w paragrafach nastąpi w II półroczu 2014 r.

Z analizy wykonania planu wydatków za I półrocze 2014 roku wynika, że wystąpiły zobowiązania w kwocie 156 998,46 zł, w tym zobowiązań wymagalnych nie było.

Zobowiązania dotyczyły niezapłaconych rachunków.

Niektóre zobowiązania dotyczące zakupu usług nie mogły być uregulowane do końca czerwca 2014 r., gdyż faktury i rachunki wpłynęły do urzędu w miesiącu lipcu 2014 r.(zobowiązania niewymagalne)

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE

ZE ŚRODKÓW POCHODZACYCH

Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZY SPÓJNOŚCI

Za I półrocze 2014 r.

Gmina Rościszewo realizowała następujące zadania;

1. W okresie od 01.09.2013 r. do 30.06.2014 r. Gmina Rościszewo realizowała projekt POKL współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pod nazwą „ Indywidualizacja z Gminą Rościszewo „. Projekt skierowany był do uczniów klas I-III szkół podstawowych . Wzięło

w nim, udział 35 uczniów z terenu naszej Gminy. W Ramach projektu przeprowadzono zajęcia dla dzieci mających trudności w czytaniu i pisaniu, w zdobywaniu umiejętności matematycznych , trudności logopedyczne oraz dla uczniów szczególnie uzdolnionych w zakresie matematyki. Zakupiono również pomoce dydaktyczne, które były wykorzystane na powyższych zajęciach. Ogólna wartość projektu wyniosła – 62 937,31 zł.

2. Od 01.03.2014 do 31.08.2014 r. Gmina Rościszewo realizuje projekt POKL „ Wysoka jakość usług na rzecz dzieci w wieku przedszkolnym w Gminie Rościszewo „. W ramach projektu zaplanowany jest zakup zabawek i pomocy dydaktycznych, mebli, doposażenie toalet i szatni oraz zakup wyposażenia i montaż placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rościszewie i w Łukomiu. Ogólna wartość projektu – 174 324,74 zł.

3. Projekt „ *Aktywizacja zawodowa szansą na lepsze jutro* „, dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej Rozdz. 85395 Pozostała działalność. Planowana kwota 225 000,00 zł wykonanie 65 491,82 zł. Realizacja projektu to II półrocze 2014.

Ogółem planowane wydatki na programy i projekty to kwota 412 524,74 zł, wykonano w kwocie 78 642,40 zł tj. 19,06 %.

Rościszewo, dnia 19.08.2014 rok.

Informację sporządziła:

Agnieszka Przybułkowska- Skarbnik Gminy