

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY SZEŁKÓW za 2013 r.**

Przedkładałam roczne sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Szelków za 2013r.

Sprawozdanie została sporządzone według szczególności uchwały budżetowej w układzie działów, rozdziałów i paragrafów.

Odrębnie opracowano sprawozdanie z wykonania planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, przyjmując tą samą szczególność klasyfikacji budżetowej.

Przedstawiono realizację przychodów i rozchodów, stan zadłużenia na koniec roku, stan wiarytelności budżetu gminy, zobowiązań wymagalnych oraz stanu udzielenia ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień, oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich zmian w programach finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)

Roczne sprawozdanie z wykonania budżetu obejmuje następujące załączniki:

- wykonanie dochodów budżetowych gminy za rok 2013r. - załącznik Nr 1,
- wykonanie dochodów budżetowych na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za rok 2013r. – załącznik Nr 1a,
- wykonanie wydatków budżetowych gminy za rok 2013r. - załącznik Nr 2,
- wykonanie wydatków budżetowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie za rok 2013r. - załącznik Nr 2 a,
- wykonanie planowanych i zrealizowanych przychodów i rozchodów – załącznik Nr 3
- wykonanie planowanych i zrealizowanych wydatków majątkowych (inwestycyjnych) - załącznik Nr 4
- zestawienie planowanych i udzielonych dotacji z budżetu gminy – załącznik nr 5
- sprawozdanie kwartalne o nadwyżce i deficycie Rb – NDS załącznik Nr 6.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy została opracowane w oparciu o dane wynikające z urzędzeń księgowych i zgodne jest ze sprawozdaniami z wykonania planu wydatków Rb – 28S i z wykonania dochodów Rb - 27S oraz ze sprawozdaniami Rb – 50, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej .

Całość materiałów sprawozdawczych wraz z Zarządzeniem Wójta Gminy w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013r. przekazuje się: Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie i Radzie Gminy w Szelkowie z prośbą o przyjęcie, wydanie opinii i zatwierdzenie.

Budżet gminy Szelków na 2013 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXVII/130 /13 Rady Gminy w Szelkowie z dnia 25 stycznia 2013r. i zakładał plan:

- dochodów budżetowych w wysokości	14.123.091,30 zł
- wydatków budżetowych w wysokości	16.020.858,30 zł
- przeznaczono na spłatę:	
Kredytów i pożyczek	434.348,00 zł
w tym:	
na spłatę kredytów	262.348,00 zł
na spłatę pożyczek	172.000,00 zł

W toku realizacji budżetu dokonano niezbędnych zmian w planie budżetowym gminy z powodu:

- korekt dotacji celowych, wprowadzenia wolnych środków wypracowanych w 2012 roku, które zostały dokonane po uchwaleniu uchwały budżetowej na 2013r.,
- korekt dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy oraz na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę,
- skorygowaniu subwencji szkolnej,
- zmian w realizacji zadań inwestycyjnych.

W wyniku tych zmian plan budżetu gminy na 2013 rok przedstawia się następująco:

- planowane dochody budżetowe ogółem wynoszą	13.563.629,82 zł
- planowane wydatki budżetowe	14.187.959,82 zł
- wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą	5.214.345,60 zł.

Plan budżetu gminy zakłada deficyt w kwocie **– 624.330,00 zł**

Natomiast faktyczne wykonanie za 2013r. przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe ogółem wykonano w wysokości	13.422.826,69 zł,
Wydatki budżetowe w wysokości	13.237.745,87 zł.
Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości	185.080,82 zł.

Na dochody budżetu gminy składają się:

Dochody własne podatkowe, które wynoszą 2.655.256,42 i stanowią 19.78%.

Struktura dochodów własnych

Lp.	Rodzaj dochodu	Kwota w zł	w %
1	udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	3.607,12	
2	udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	1.026.188,00	
3	podatek rolny	668.979,56	
4	podatek od nieruchomości	669762,69	
5	podatek leśny	75.341,20	
6	podatek od środków transportowych	80.635,10	
7	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	-	
8	podatek od czynności cywilnoprawnych	116.289,65	
9	wpływy z opłaty skarbowej	14.453,10	
	razem podstawowe dochody podatkowe	2.655.256,42	19,78
10	czynsz dzierżawny za obwody łowieckie	3.257,68	
11	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2.752,40	
12	dochody z najmu lokali	11.696,53	
13	różne dochody	1.782,03	
14	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60.430,48	
15	podatek od spadków i darowizn	4.923,94	
16	wpływy z opłaty targowej	60,00	
17	odsetki od nieterminowych wpłat	8.028,55	
18	wpływy z różnych opłat (koszty upomnień	4.461,60	
19	pozostałe odsetki	1.337,73	
20	opłaty dodatkowe w przedszkolu	8.984,94	
21	wpływy z usług (wpłaty na żywienie)	67.650,70	
22	Fundusz Alimentacyjny 20% wpływ z obcej gminy 2.030,29 20% wpływy do naszej gminy bezpośrednio 1.155,06	3.185,35	
23	wpłaty na przyłącza do wodociągu	6.120,00	
24	Kara za wycinkę drzew bez zezwolenia	4.926,43	
25	wpływy z WFOŚ i GW	881,28	
26	Zwrot składki z Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego	103.444,04	
27	Odsetki pozostałe(procenty bankowe)	27.356,67	
28	Dobrowolne wpłaty na Półmaraton Szelkowski	2.450,00	

29	Opłata za odpady komunalne	121.645,44	
30	Różne dochody- refundacja z UP za prace społecznie użyteczne	4.948,80	
31	Darowizna na rzecz Szkoły Podstawowej w Szelkowie	7.150,00	
32	Darowizna na rzecz Przedszkola w Szelkowie	400,00	
33	Dobrowolne wpłaty - darowizny na „Oczyszczalnię Przyzagrodowe”	207.500,0	
34	Kara za opóźnienie w wykonaniu przedmiotu umowy (Przydomowych oczyszczalniach)	14.000,00	
	Razem pozostałe dochody własne gminy	679.374,59	5,06

Subwencje wynoszą 4.708.752,00 zł, stanowią

35.08 % wszystkich dochodów gminy są to:

oświatowa	2.433.371,00	18,13
wyrównawcza	2.275.381,00	16,95

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie

1.896.142,24 14,13

Dotacje na realizację zadań własnych gminy

438.180,61 3,26

ŚRODKI POZYSKANE NA INWESTYCJE – DOCHODY MAJĄTKOWE

-Dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na „Modernizację drogi gruntowej gminnej transportu rolnego w Magnuszewie Małym”

36.007,31

-Dotacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego (RPO WM) Na budowę hali sportowej z pomieszczeniami towarzyszącymi, łącznikiem i pomieszczeniami przedszkolnymi w miejscowości Stary Szelków

1.663.995,92

-Dotacja w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka – „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Szelków”

539.330,86

- Dotacja na „budowę oczyszczalni przydomowych”

499.125,00

- Dotacja na „Remont świetlicy Wiejskiej w Ciepielowie

100.452,66

- Dotacja z WFOS i GW w Warszawie na” Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy Szelków”

57.946,73

- Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości

7.348,00

razem dochody majątkowe

2.904.206,48 21,64

ŚRODKI POZYSKANE NA WYDATKI BIEŻĄCE

-Dotacja w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Projekt „Znów aktywni”- Umowa partnerska z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk	56.872,56	
Dotacja na program „Wyrównywanie szans edukacyjnych” po nazwą „Idziemy po rozwój”	8.396,34	
Dotacja na program „Vademecum nauczania w klasach początkujących”	25.662,19	
Dotacja na „Usuwanie i unieszkodliwianie azbestu z terenu Gminy Szelków” z WFOŚ i GW w Warszawie	49.983,26	
<u>razem</u>	<u>140.914,35</u>	<u>1,05</u>
Razem dochody gminy	13.422.826,69	100,00

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Na programy wyżej wymienione wpłynęło w roku 2013r. 60.430,48 zł

- są to opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano „75.359,19”zł

w tym na:

- prace z dziećmi pedagoga i logopedy	24.000,00zł
- Przewodnicząca Komisji otrzymała	9.900,00zł
- Gminna Komisja za posiedzenia	3.590,00zł
- dotacja dla powiatu dla Poradni	1.000,00zł
- za materiały na „Akcję zachowaj Trzeźwy Umysł”, i „Dzień Trzeźwości”	1.330,00zł
- na Turniej o ruchu drogowym	602,75zł

- na Międzygminny Konkurs Piosenki Anglojęzycznej	946,43zł
- za wyjazdy na basen do Pułtuska i bilety	6.822,06zł
- za przejazd na wycieczkę do Łomży	800,00zł
- za dofinansowanie wypoczynku zimowego w górach	4.500,00zł
- dopłaty do żywienia:	
dla dzieci z Przemiarowa	3.008,00zł
dla dzieci ze szkoły Szelków	2.124,80zł
dla dzieci z gimnazjum Szelków	710,60 zł
dla dzieci z przedszkola Szelków	1.831,20zł
- za szkolenie „Bezpieczna szkoła”	345,00zł
- dofinansowanie pobytu na „zielonej szkole”	250,00 zł
- dopłata do wycieczki dla 1 ucznia	150,00 zł
- za pobyt w Domu dla Bezdomnych w Trzciance	
M. Kołodziejczyka	2.182,00zł
- wycieczka dzieci z Przedszkola do Łomży	2.586,49zł
- wyjazd dzieci do Opinogóry	715,00zł
- wyjazd do Muzeum sportu w Warszawie	393,89zł
- wyjazd dzieci szkolnych do Ogrodu Botanicznego w Powsinie	1.547,00zł
- za teatrzyk dla klas I-III	906,00zł
- lekcja teatralna dla przedszkolaków i program profilaktyczny	615,30zł
- wyjazd do Makowa dzieci z klas I-III do teatrzyku	
- za delegacje	129,95zł
Wydatków z narkomanii to kwota	3.070,00zł
- wynagrodzenia za zajęcia	2.370,00zł
- za program z zakresu przeciwdziałania narkomanii	700,00zł

WYDATKI BUDŻETOWE

W ciągu okresu sprawozdawczego w miarę pozyskiwania dochodów realizowano wydatki budżetu. W 2013 roku wydatki budżetowe gminy zrealizowano w wysokości 13.237.745,87 co stanowi 93,30 planowanych rocznych wydatków.

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia niniejsza tabela:

Wydatki budżetowe

(w zł)					
Lp.	Treść	Plan wg uchwał Rady Gminy	Wykonanie	Wskaźnik realizacji	Struktura Wydatków w wykonanych
1	2	3	4	5	6
	Ogółem (1+2)	14.187.959,82	13.237.745,87	93,30	100,00
1.	Wydatki majątkowe	5.214.345,60	4.835.385,55	92,73	36,53
2.	Wydatki bieżące (3+4+5+6 do 10)	8.973.614,22	8.402.359,32	93,63	63,47
3.	Wynagrodzenia osobowe wszystkich jednostek	2.877.956,00	2.793.922,14	97,08	21,10
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	570.918,53	554.184,35	97,06	4,18
5.	Składki na Fundusz Pracy	59.653,95	57.323,73	96,09	0,43
6	Wynagrodzenia bezosobowe	151.373,17	144.133,17	95,21	1,09
7	Dodatki wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli	119.465,00	119.459,76	99,99	0,90
8.	Prowizje sołtyskie	31.100,00	31.069,49	99,90	0,23
9.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	221.118,00	219.154,81	99,11	1,66
10.	Dotacje dla instytucji Kultury	364.350,00	357.230,71	98,05	2,70

11.	Wydatki na opiekę społeczną	1631.890,00	1622.547,79	99,43	12,26
12.	Wydatki rzeczowe na utrzymanie biura GOPS	31.010,00	28.723,16	92,63	0,22
13.	Wydatki na obsługę długu	100.000,00	93.730,05	93,73	0,71
14.	Akcyza – zwrot	422.686,04	422.686,04	100,00	3,19
15.	Obsługa Rady Gminy	116.840,00	112.265,72	96,09	0,85
16.	Dowóz dzieci do szkół	91.000,00	89.420,96	98,26	0,68
17.	Pozostałe wydatki	2.184.253,53	1.756.507,44	80,41	13,27

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI

Należności gminy na dzień 31.12. 2013 r. wynosiły 452.529,21 zł i dotyczyły Podatków i opłat w kwocie 158.361,87 zł oraz z tyt. zaliczki alimentacyjnej i Funduszu Alimentacyjnego na kwotę 294.167,34 zł.

Podatki dla gminy płaci 1059 gospodarstwa rolne, oraz 1043 właścicieli nieruchomości poniżej 1ha powierzchni i z 87 pozycji płacony jest podatek leśny.

W 2013 r. wystawiono 689 upomnień na kwotę 137.425,89 zł, tytułów wykonawczych 156 na kwotę 69.732,60 zł.

INFORMACJA O STANIE ZOBOWIĄZAŃ

Zobowiązania wymagalne gminy na dzień 31 grudnia 2013r. nie wystąpiły.

Gmina ma do spłaty kredyt na kwotę 1.246.153,00 zł

**- kredyt z Banku Spółdzielczego w Krasnosielcu
Zaciągnięty 30.09.2009r. w kwocie 2.098.800,00zł**

na budowę wodociągu

III etap we wsiach:

Stary Strachocin, Nowy Strachocin, Magnuszew Duży,

Kaptury, Rostki, Nowy Szelków, Smrock – Kolonia,

Smrock - Dwór, Grzanka, Makowica,

Chyliny, Stary Szelków

(aktualnie spłacone 852.647,00,zł)

Pożyczki: 771.976,55 zł

Zaciągnięta pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie
na „**Stację wodociągową dla Gminy Szeków**”

data pobrania 30.12.2005r.

170.000,00 zł

(splacono 511.169,17 zł)

Gmina posiada umowę o warunkowym umorzeniu pożyczki
na kwotę 149.857,22 zł - warunek to wybudowanie „**Biologiczno –
mechanicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Stary Szeków**”
dla budynków użyteczności publicznej

.....
Zaciągnięta II pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie

na „**Budowa wodociągu II etap we wsiach:**

Ciepielewo , Orzyc,Laski, Magnuszew Mały

i Przeradowo ” data pobrania 31. 03.2007r.

222.000,00 zł

splacono 442.966,60 zł)

.....
Zaciągnięta III pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie

na „**Budowa wodociągu III etap we wsiach: Stary Strachocin,**

Nowy Strachocin, Magnuszew Duży, Kaptury, Rostki,

Nowy Szeków, Smrock – Kolonia, Smrock - Dwór,

Grzanka, Makowica, Chyliny, Stary Szeków”

data pobrania 29. 12.2011r.

210.000,00zł

(splacono 60.869,09 zł)

.....
Zaciągnięta IV pożyczka z WFOŚI GW w Warszawie

Na realizację zadania pn. „**Rekultywacja składowiska odpadów**

w Chylinach” data pobrania 12.11.2013r.

169.976,55zł

Łącznie zadłużenie długoterminowe z tytułu

pobranymi kredytami i pożyczkami na dzień 30.06.2013r.

wynosi

2.018.129,55 zł

Stan wierzytelności budżetu gminy

Zobowiązania wymagalne na dzień na dzień 30. 12.2013r. nie wystąpiły

Umorzono natomiast:

podatek rolny na kwotę

15.264,00zł

podatek od nieruchomości na kwotę

6.093,00zł

podatek leśny na kwotę	1.228,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	23.394,00zł
umorzono odsetki za zwłokę	301,00zł
łącznie na	46.340,00zł

Odroczono podatków nie było.

Skutki zwolnień z podatków;	
podatek od nieruchomości na kwotę	128.278,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	20.716,00zł
łącznie na	148.994,00zł.
Skutki obniżenia górnych stawek podatków:	
podatek rolny na kwotę	244.044,00zł
podatek od nieruchomości na kwotę	79.113,00zł
podatek od środków transportowych na kwotę	106.372,00zł
łącznie na	419.529,00zł.

Realizacja i zmiany w programach projektów finansowych z udziałem środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich
Kształtuje się następująco:

1. *Budowa hali sportowej z pomieszczeniami towarzyszącymi, łącznikiem i pomieszczeniami przedszkolnymi w miejscowości Stary Szelków oszacowano pierwotnie na 4.557.287,09 zł Po przetargu koszt jej zmniejszył się do 3.129.905,67 zł. Ostatecznie w 2012r. część wykonana kosztuje Gminę 713.361,16 zł w tym wydatek ze środków unijnych 605.689,74 zł, środki własne Gminy 108.001,42 zł.*

W roku 2013r. obiekt wybudowano – koszty jakie poniesiono to kwota 1.957.641,26 zł: w tym wydatek ze środków unijnych 1.663.995,92 zł, środki własne Gminy 293.646,34 zł. Ostatecznie budynek został odebrany i oddany do użytku(opłacone końcowe faktury na prace dodatkowe zalecone przez Sanepid) w marcu 2014r.

2. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu wartość zadania 2.723.956,31 zł. W roku 2013r. wydatkowano na to zadanie 539.330,86 zł bez wkładu własnego.

*3. Budowa 69 przydomowych oczyszczalni ze względu na zbyt późne otrzymanie decyzji o przyznanych środkach 05.11.2012r. w całości przeszła na rok 2013r. planowane zadanie wyszacowano było na 1.488.805,68 zł. po przetargu wartość jego spadła do 788.670,24 zł. **W roku 2013r. oczyszczalnie wybudowano – koszty jakie poniesiono to kwota 787.713,87 zł: w tym wydatek ze środków unijnych 477.600,76 zł, środki własne Gminy 310.136,11 .***

4.Z wkładem ze środków unijnych w 2013r. dokonano modernizacji świetlicy wiejskie w Ciepelowie było to zadanie roczne, po przetargach wartość remontu wyniosła 176.083,43 zł, w tym z środków unijnych opłacono 98.826,00 zł, a własnych środków 77.257,43 zł.

Ogółem na inwestycje z udziałem środków unijnych w 2013r. wydatkowano 3.460.793,42 , środki unijne to 2.779.753,54 zł własne 681.039,88 zł.

Ponadto Gmina otrzymała środki unijne na zadania bieżące:

1/ na program „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty pt. „Idziemy po rozwój” z których wydatkowano 9.870,35 zł.

2/ na program „Vademecum nauczania w klasach początkujących” z których wydatkowano 23.687,24 zł.

3/ w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Projekt „Znów aktywni”- Umowa partnerska z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku ” z których wydatkowano 56.872,56 zł.

Ogółem na zadanie bieżące ze środków unijnych wydatkowano 90.430,15 zł bez wkładu Gminy.