

ZARZĄDZENIE NR 11/2013
WÓJTA GMINY OJRZEŃ

z dnia 25 marca 2013 r.

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, sprawozdania finansowego Gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2012

Na podstawie art. 267, art. 269, art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm./, art. 13 pkt 5 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2001, Nr 55 poz. 577 z późn. zm) oraz art. 13 pkt. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2010 roku, Nr 17, poz. 95 z późn. zm.) **Wójt Gminy Ojrzeń zarządza co następuje:**

§ 1.

Przekazać Radzie Gminy Ojrzeń i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2.

Przekazać Radzie Gminy:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Ojrzeń za rok 2012, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu za rok 2012, stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia.
- 3) informacje o stanie mienia Gminy Ojrzeń, stanowiące załącznik Nr 4 do zarządzenia.

§ 3.

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

§ 4.

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

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Ojrzeń

Zdzisław Mierzejewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 11/2013
Wójta Gminy Ojrzeń
z dnia 25 marca 2013 roku

Sprawozdanie z wykonania
Budżetu Gminy Ojrzeń
za 2012 rok

**OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI
BUDŻETU GMINY OJRZEŃ
ZA 2012 ROK**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Wójt Gminy ma obowiązek w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym przedstawić organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków, wynikające z zamknięć rachunków budżetu, sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Budżet Gminy Ojrzeń na 2012 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XIV/75/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku w kwotach:

- dochody - **12.071.399 zł**
- wydatki - **12.071.399 zł**

W trakcie wykonywania budżetu zwiększono dochody o kwotę 3.013.150,61 zł, zmniejszono o kwotę 1.261.391,05 zł. Wydatki budżetu zwiększono w ciągu roku o kwotę 4.618.281,32 zł, zmniejszono o kwotę 2.866.521,76 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku budżet uległ zmianie i wynosił:

- dochody – **13.823.158,56 zł**
- wydatki – **13.823.158,56 zł**

Wprowadzone zmiany w 2012 roku w konsekwencji zwiększyły budżet po stronie:

- dochodów o kwotę **1.751.759,56 zł tj. 14,51 %**
- wydatków o kwotę **1.751.759,56 zł tj. 14,51 %**

Na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.616.632,58 zł zaciągnięto kredyt w wysokości 1.616.632,58 zł

Łącznie przychody budżetu – 1.616.632,58 zł, rozchody – 1.616.632,58 zł.

Z planowanej kwoty dochodów **13.823.158,56 zł** do budżetu wpłynęła kwota **13.710.021,14 zł**, co stanowi **99,18 %** wykonania planu dochodów.

Z planowanej kwoty wydatków **13.823.158,56 zł** wydatkowano **12.394.182,01 zł**, stanowi to **89,66 %** wykonania planu wydatków.

Dochody bieżące – plan **12.252.855,53 zł** - wykonanie **12.139.725,92 zł**, co stanowi **99,08 %**

Dochody majątkowe – plan **1.570.303,03 zł** - wykonanie **1.570.295,22 zł**, co stanowi **100,00 %**

Wydatki bieżące – plan **11.708.518,07 zł** - wykonanie **10.904.658,79 zł**, co stanowi **93,13 %**

Wydatki majątkowe – plan **2.114.640,49 zł** - wykonanie **1.489.523,22 zł**, co stanowi **70,44 %**

W wyniku osiągnięcia dochodów w kwocie **13.710.021,14 zł** i zrealizowania wydatków w kwocie **12.394.182,01 zł** na koniec 2012 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1.315.839,13 zł**.

Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2012 roku wynosiły 4.706.436,58 zł. W 2012 roku dokonano spłat kredytów na kwotę 1.616.632,58 zł. W ciągu roku zaciągnięto kolejne kredyty na kwotę 1.616.632,58 zł. Według stanu na koniec roku 2012 zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 4.706.436,58 zł. Na koniec 2012 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 700.147,30 zł. Zobowiązania w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń

(termin płatności 20 styczeń 2013 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2013 roku) wynikających z przepisów szczegółowych.

Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących wynikają z faktur, które wpłynęły w styczniu 2013 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2012.

Zobowiązania częściowo znajdują pokrycie w planie wydatków roku 201, pozostałe to zobowiązania na zapewnienie ciągłości działania jednostki, które zostały zaciągnięte zgodnie z upoważnieniem danym Wójtowi Gminy oraz przekazaniem przez Wójta tych uprawnień jednostkom organizacyjnym Uchwałą Nr XIV/74/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ojrzeń nie mogą przekroczyć 800.000 zł.

Należności

Na koniec 2012 roku wystąpiły należności w kwocie 431.755,39 zł. Na powyższą kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 403.238,88 zł. Są to zaległości z tytułu: usług sprzedaży wody – kwota 23.061,74 zł, użytkowania wieczystego – kwota 196,01 zł, czynszu za wynajem lokali i mieszkań – kwota 2.524,95 zł, spłat za wykupione nieruchomości – kwota 2.155,10 zł, podatku od działalności gospodarczej os. fiz. w form. karty podatkowej – 7.172,53 zł, podatku od nieruchomości - kwota 26.407 zł, podatku rolnego - kwota 23.987 zł, podatku leśnego – kwota 4.165,70 zł, podatku od środków transportowych - kwota 10.742,30 zł, zaległości od dłużników alimentacyjnych – kwota 302.826,55 zł.

Na bieżąco wystawiane są dłużnikom upomnienia do zapłaty oraz tytuły egzekucyjne. W przypadku dłużników alimentacyjnych Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na bieżąco zobowiązuje ich do rejestracji jako bezrobotni, bądź poszukujący pracy, informuje właściwy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej, w przypadku uniemożliwienia przeprowadzania wywiadu oraz nie złożenia oświadczenia majątkowego występuje do starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika oraz kieruje sprawę do prokuratury.

W 2012 roku dokonano umorzeń zaległości podatkowych wraz z odsetkami w podatku rolnym, leśnym, od nieruchomości, od środków transportowych oraz podatku od spadków i darowizn na kwotę 11.405,35 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków uchwalonych przez Radę Gminy Ojrzeń za 2012 rok wynoszą 172.090 zł:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 12.288 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 40.031 zł
- podatek rolny od osób prawnych – 3.008 zł
- podatek rolny od osób fizycznych – 74.343 zł
- podatek transportowy od osób fizycznych – 40.116 zł
- podatek transportowy od osób prawnych – 2.304 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień na łączną kwotę – 11.146,00 zł.

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Dochody budżetu gminy w 2012 rok według źródeł ich pochodzenia kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1	2	3	4
Dochody ogółem	13.823.158,56	13.710.021,14	99,18
<i>Dochody własne w tym:</i>	<i>3.170.164,47</i>	<i>3.140.424,69</i>	<i>99,06</i>
Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	2.000,00	2.132,94	106,65
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.015.827,00	987.628,00	97,22
Podatek rolny	320.000,00	315.894,80	98,72
Podatek od nieruchomości	562.300,00	559.435,95	99,49
Podatek leśny	85.000,00	81.245,00	95,58
Podatek od środków transportowych	23.300,00	22.586,30	96,94
Podatek dochodowy od osób fizycznych ,opłacanych w formie karty podatkowej	3.500,00	6.173,02	176,37
Podatek od czynności cywilno - prawnych	40.000,00	38.870,16	97,18
Podatek od spadków i darowizn	10.500,00	14.452,00	137,64
Wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	17.518,00	97,32
Dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego	419.502,00	419.035,01	99,89
Dochody ze sprzedaży wody	407.045,67	405.839,23	99,70
Pozostałe dochody: odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, refundacje, odsetki od	263.189,80	269.614,28	102,44

nieterminowych wpłat, opłaty lokalne, inne			
<i>Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminom.</i>	<i>1.838.602,78</i>	<i>1.767.412,59</i>	<i>96,13</i>
<i>Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych</i>	<i>320.829,67</i>	<i>320.451,44</i>	<i>99,88</i>
<i>Pozostałe dotacje środki - pozyskane ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań bieżących</i>	<i>197.926,61</i>	<i>186.097,39</i>	<i>94,02</i>
<i>Pozostałe dotacje środki - pozyskane ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań inwestycyjnych</i>	<i>1.237.207,03</i>	<i>1.237.207,03</i>	<i>100,00</i>
<i>Subwencje i środki na uzupełnienie dochodów</i>	<i>7.058.428,00</i>	<i>7.058.428,00</i>	<i>100,00</i>

Dochody własne

Dochody własne w budżecie gminy na 2012 rok stanowią 22,91 % ogółu budżetu. W 2012 roku planowano dochody własne w kwocie 3.170.164,47 zł. Zrealizowano dochody w kwocie 3.140.424,69 zł, co stanowi 99,06 % wykonania.

Dochody podatkowe w kwocie 2.031.484,17 zł:

- udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – 2.132,94 zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 987.628,00 zł.
- podatek rolny - 315.894,80 zł.
- podatek od nieruchomości - 559.435,95 zł.
- podatek leśny - 81.245,00 zł.
- podatek od środków transportowych - 22.586,30 zł.
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej- 6.173,02 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 38.870,16 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej - 17.518,00 zł.

Pozostała kwota dochodów własnych – 1.108.940,52 zł to dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego, odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, refundacje z PUP, odsetki od nieterminowych wpłat, opłaty lokalne, dochody ze sprzedaży wody i inne.

Ze sprzedaży mienia komunalnego w 2012 roku uzyskano kwotę 333.088,19 zł, co stanowiło 100,00 % dochodów zaplanowanych. Sprzedano poniższe nieruchomości:

- działka nr 361/3 w m. Luberadz za kwotę 16.715,50 zł
- działka nr 242 w m. Gostomin za kwotę 2.643,00 zł
- działka nr 431 w m. Ojrzeń za kwotę 8.944,00 zł /płatność rozłożona na 10 rocznych rat, w 2012 roku – 894,40 zł/
- działka nr 66 w m. Ojrzeń za kwotę – 29.900,00 zł
- działka nr 68 w m. Ojrzeń za kwotę – 46.900,00 zł
- działka nr 483 w m. Ojrzeń za kwotę – 14.310,00 zł
- działka nr 14 w m. Trzpioły za kwotę – 26.500,00 zł
- działka nr 162/4 w m. Obręb za kwotę – 190,00 zł
- działka nr 162/3 w m. Obręb za kwotę – 1.040,00 zł
- działka nr 162/2 w m. Obręb za kwotę – 870,00 zł
- działka nr 5/12 w m. Kraszewo za kwotę – 1.850,00 zł
- działka nr 108/3 i 109/4 w m. Nowa Wieś za kwotę 7.644,40 zł
- działka nr 361/5 w m. Luberadz za kwotę 157.123,50 zł

Sprzedano poniższe ruchomości:

- autobus Jelcz – 4.000 zł
- samochód Jelcz wywrotka – 5.000 zł
- samochód KIA – 9.500,00 zł
- samochód pożarniczy Żuk – 500 zł

Dochody z tytułu spłat za nieruchomości sprzedane, których płatności zostały rozłożone na raty długoterminowe – 7.507,39 zł

Wyższe wykonanie planu dochodów przekazanych przez Urząd Skarbowy oraz wynika z trudności wynikających przy planowaniu tych dochodów.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminom

Dotacje celowe na zadania zlecone stanowią 12,89 % ogółu budżetu w 2012 roku. Plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2012 roku wyniósł 1.838.602,78 zł. Wydatkowano kwotę 1.767.412,59 zł, co stanowi 96,13 % planu . Środki z otrzymanej dotacji wydatkowano na wypłatę rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dział 010) – 308.481,77 zł, pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących prace w ramach zadań zleconych (dział 750) – 42.885,00 zł, pokrycie kosztów sporządzania i aktualizacji spisu wyborców (dział 751) – 746,00 zł, wypłatę świadczeń z opieki społecznej (dział 852) – 1.415.299,82 zł. Niewydatkowana część środków to kwota 71.190,19 zł, tym kwota 71.164,55 zł z tytułu transzy dotacji nie przekazanej przez MUW na wypłatę świadczeń rodzinnych, w związku z przeszacowaniem planu wydatków w stosunku do osób uprawnionych.

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych stanowią niewielki odsetek ogółu budżetu w 2012 roku – 2,32 %. Plan dochodów dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych w 2012 roku wyniósł 320.829,67 zł. Dotacje wykorzystano na: realizację projektu „Cyfrowa szkoła” w SP w Ojrzeniu – 38.320zł (dział 801), wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (dział 852) – 3.731,00 zł, wypłatę zasiłków stałych i okresowych (dział 852) – 51.379,71 zł, realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” (dział 852) – 73.400,00 zł, pokrycie kosztów funkcjonowania GOPS (dział 852) – 79.680,00 zł oraz wypłatę stypendiów dla uczniów i dofinansowanie zakupu podręczników (dział 854) – 47.107,06 zł, Niewydatkowana część to kwota 378,23 zł. Dotyczy środków nie wykorzystanych na wypłatę stypendiów i dofinansowania zakupu podręczników, ze względu na nie zgłoszenie

się uprawnionych po wypłaty świadczeń oraz niewydatkowanych środków na wypłatę zasiłków okresowych.

Ponadto w formie dotacji otrzymano refundację wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2011 roku: na wydatki bieżące – 26.833,67 zł,

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych to kwota 1.423.304,42 zł. Stanowi ona 10,38 % dochodów budżetu wykonanych w 2012 roku.

- Dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi gminnej Kraszewo – Grabówiec” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – 310.167,03 zł (dział 600)
- Dotacja z budżetu samorządu mazowieckiego z przeznaczeniem na zakup zestawu hydraulicznych narzędzi ratowniczych dla OSP Kraszewo – 15.000,00 zł (dział 754),
- Środki finansowe na realizację projektu „Wiem, umiem, potrafię – kompleksowe wsparcie uczniów szkół Gminy Ojrzeń” – 1.660,26 zł (dział 801),
- Środki finansowe na realizację projektu „Indywidualizacja to szansa na rozwój” – 92.054,99 zł (dział 801),
- Środki finansowe na realizację projektu systemowego „Nowy zawód – nowa przyszłość” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 75.326,19 zł (dział 853),
- Dofinansowanie w ramach PROW realizacji projektu „Modernizacja świetlicy w Ojrzeniu” - refundacja wydatków poniesionych w 2011 roku – 109.370 zł (dział 900),
- Dofinansowanie w ramach PROW realizacji projektu „Zakup wyposażenia do świetlicy w Młocku i Nowej Wsi” – 22.670 zł (dział 900),
- Dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych dla Biblioteki w Ojrzeniu – 5.000 zł (dział 921)
- Dofinansowanie w ramach PROW realizacji projektu „ Dożynki gminno – parafialne” – 7.528,95 zł (dział 921),

- Dofinansowanie w ramach PROW realizacji projektu „Budowa boiska sportowego w Kraszewie w ramach programu ORLIK 2012” – refundacja wydatków poniesionych w 2011 roku – 150.000 zł (dział 926),
- Dofinansowanie z budżetu samorządu mazowieckiego z przeznaczeniem na budowę kompleksu boisk sportowych w Ojrzeniu w ramach programu ORLIK 2012 – 130.000 zł (dział 926),
- Dofinansowanie z budżetu państwa z przeznaczeniem na budowę kompleksu boisk sportowych w Ojrzeniu w ramach programu ORLIK 2012 – 500.000 zł (dział 926),
- Dofinansowanie w ramach PROW realizacji projektu „Bieg przełajowy Paryż – Kraków” - 4.527 zł (dział 926).

Subwencje

Subwencje i środki na uzupełnienie dochodów gmin są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2012 roku stanowiły ponad 51,48 % wykonania dochodów budżetu.

Roczny plan subwencji wynosi 7.058.428,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 7.058.428,00 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

subwencja oświatowa – plan 3.780.838 zł – wykonanie 3.780.838 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja podstawowa – plan 3.140.774 zł – wykonanie 3.140.774 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja równoważąca – plan 130.656 zł – wykonanie 130.656 zł,
co stanowi 100 %.

Środki na uzupełnienie dochodów gmin – plan 6.160,00 zł – wykonanie 6.160,00 zł, co stanowi 100 %.

Dochody w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Dochody w tym rozdziale dotyczą rozliczeń związanych z opłat za sprzedaż wody. Dochody uzyskane w okresie sprawozdawczym wynoszą 400.357,13 zł z tytułu usług ze sprzedaży oraz upomnień wraz odsetkami od nieterminowych wpłat 5.482,10 zł. Ponadto z tytułu sprzedaży działek rolnych w miejscowości Luberadź, Ojrzeń, Grabówiec gmina osiągnęła dochody w wysokości 277.139 zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale pochodzą z dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej. Z planowanej kwoty 308.481,78 zł do budżetu wpłynęła kwota 308.481,77 zł, co stanowi 100 %.

Dział -020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02095 - Pozostała działalność

Plan dochodów w tym dziale wynosi 4.000,00 zł. Wpływy z czynszów za obwody łowieckie wynosiły 3.901,85 zł, co stanowiło 97,55 %.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Do budżetu wpłynęła kwota 310.167,03 zł, stanowi to 100 % wykonania. Dofinansowanie projektu „Przebudowa drogi gminnej Kraszewo – Grabówiec” w kwocie 310.167,03 zł stanowiące refundację wydatków poniesionych na realizację powyższej inwestycji w 2011 oraz 2012 roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na planowaną kwotę dochodów 142.356 zł do budżetu wpłynęła kwota 141.896,01 zł, co stanowi 99,68 % wykonania planu.

Za wieczyste użytkowanie gruntów do budżetu wpłynęła kwota – 5.218,49 zł.

Za wynajem lokali w 2012 roku wpłynęła do budżetu kwota 65.558,24 zł. Z tego z tytułu czynszu za wynajem mieszkań 8.777,11 zł, natomiast za wynajem lokali użytkowych – 34.297,31 zł, pozostałe czynsze – 22.077,32 zł. Zaległości z tytułu płatności za wynajem lokali wynoszą 2.155,10 zł. Egzekucja należności jest często bezskuteczna.

Ze sprzedaży mienia komunalnego osiągnięto dochody w kwocie 55.949,19 zł. Na kwotę składają się:

- dochody z tytułu spłat za nieruchomości sprzedane, których płatności zostały rozłożone na raty długoterminowe – 7.507,39 zł
- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości – 29.441,80 zł
- dochody z tytułu sprzedaży ruchomości – 19.000,00 zł

Wpływy z różnych opłat, odsetki od nieterminowych wpłat oraz pozostałe odsetki wynosiły – 15.170,09 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan dochodów w 2012 roku wynosił 42.890 zł. Otrzymano 42.889,65 zł, co stanowi 100 %. Na powyższe dochody składa się przekazana dotacja z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie – 42.885 zł oraz 5% dochodów własnych z tytułu wpłat za udostępnienie danych osobowych – 4,65 zł.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Wykonano dochody w kwocie 100.274,85 zł. Stanowi ona 108,99 % wykonania planu. Na powyższą kwotę składają się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, które wynoszą - 51.095,90 zł, środki w ramach refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych z Powiatowego Urzędu Pracy wynosi 49.178,95 zł.

Dział 751 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Plan dochodów wynosił 746,00 zł. Wykorzystano dotacje na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 746,00 zł, co stanowi 100 % planu.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Na zakup zestawu hydraulicznych narzędzi ratowniczych dla OSP Kraszewo uzyskano dotację z budżetu samorządu województwa mazowieckiego w kwocie 15.000 zł. Dotację wykorzystano w 100%.

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

Planowane dochody 2.134.097 zł, wykonane – 2.099.858,13 zł, co stanowi 98,40%.

Wykonanie dochodów poszczególnych podatków kształtuje się następująco :

Nazwa i rodzaj podatku	§	Plan	Dochody wykonane	%
Podatek z karty podatkowej	0350	3.500,00	6.173,02	176,37
Podatek od nieruchomości	0310	562.300,00	559.435,95	99,49
Podatek rolny	0320	320.000,00	315.894,80	98,72
Podatek leśny	0330	85.000,00	81.245,00	95,58
Podatek od środków transportowych	0340	23.300,00	22.586,30	96,94
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	40.000,00	38.870,16	97,18
Podatek od spadków i darowizn	0360	10.500,00	14.452,00	137,64
Oplata targowa	0430	300,00	105,00	35,00
Odsetki, upomnienia	0910 0690	6.360,00	6.402,56	100,67
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	45.000,00	45.352,25	100,78
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	18.000,00	17.518,00	97,32
Wpływy z innych opłat lokalnych	0490	2.000,00	2.061,15	103,06
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	1.015.827,00	987.628,00	97,22
Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	2.000,00	2.132,94	106,65

Wyższe wykonanie planu dochodów przekazanych przez Urząd Skarbowy wynika z trudności wynikających przy planowaniu tych dochodów.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są wpływy subwencji oświatowej, wyrównawczej, równoważąca oraz środki na uzupełnienie dochodów gmin. Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2012 roku stanowiły ponad 51,48 % wykonania dochodów budżetu. Roczny plan subwencji wynosi 7.058.428 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 7.058.428 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na planowaną kwotę 3.780.838,00 zł gminie przekazano środki w tej wysokości, tj.100%.

Rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na planowaną kwotę 6.160,00 zł gminie przekazano środki w tej samej wysokości tj. 100%.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Planowana kwota subwencji ogólnej wyniosła 3.140.774,00 zł i tą samą kwotę gmina otrzymała.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowy

W rozdziale otrzymano środki z tytułu refundacji wydatków z funduszu sołectkiego w 2011 roku. Na refundację wydatków bieżących otrzymano kwotę 26.833,67 zł. Ogółem w 2011 roku wydatkowano środki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 134.168,35 zł. Kwota otrzymanego zwrotu stanowi 20,00 % wydatków poniesionych.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Na planowaną kwotę subwencji równoważącej 130.656 zł do budżetu gminy wpłynęły środki w tej wysokości, tj.100 %.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale zaplanowano dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych w szkołach. Otrzymano środki w kwocie 7.104,08 zł, co stanowiło 88,80% planu dochodów. Ponadto w ramach rozdziału zaplanowano dotację na realizację programu „Cyfrowa szkoła” realizowanego w SP w Ojrzeniu w wysokości 38.320 zł. Dotację wykorzystano w 100%.

Rozdział 80110 – Gimnazja

W rozdziale zaplanowano dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych w gimnazjach. Wykonanie wyniosło 17.982,01 zł, co stanowiło 99,90 %.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano dochody z tytułu wpłat za wydawane posiłki w szkołach w wysokości 35.270 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 35.235,88 zł, co stanowi 99,90 %. Ponadto w rozdziale zaplanowano dotację na realizację projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Indywidualizacja to szansa na rozwój”. Na realizację programu w szkołach wydatkowano środki w kwocie 92.054,99 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 11.793,01 zł pozostają do wykorzystania w 2013 roku.

W rozdziale zaplanowano również środki na realizację projektu realizowanego w szkołach z terenu gminy w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – „Wiem, umiem, potrafię – kompleksowe wsparcie uczniów z terenu gminy Ojrzeń” w kwocie 1.660,26 zł jako rozliczenie wydatków zrealizowanych w 2011 oraz 2012 roku. Otrzymano środki w kwocie 1.660,26 zł, co stanowi 100%.

Dział 852 Opieka społeczna

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

Plan dochodów w rozdziale wynosił w 2012 roku 1.495.000 zł zrealizowano dochody w kwocie 1.423.482,41 zł, co stanowi 95,22%.

Kwota 1.403.835,45 zł dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie, czyli wypłatę świadczeń rodzinnych oraz fundusz alimentacyjnego oraz koszty obsługi tych wypłat. Niewykorzystania kwota dotacji nie przekazana przez Wojewodę – 71.164,55 zł wynika z przeszacowania ilości osób spełniających kryterium dochodowe uprawniające do otrzymania świadczeń. Kwota 19.646,96 zł stanowi środki z tytułu kwot odzyskanych od dłużników alimentacyjnych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan dochodów w powyższym rozdziale wynosił 9.421,00 zł, zrealizowano dochody w kwocie 9.395,37 zł, co stanowiło 99,73 %. Środki z dotacji zostały przeznaczone na opłacenia składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu dotacji na wypłatę zasiłków okresowych – 8.930,11 zł. Plan dochodów wyniósł 9.000 zł, wykonanie więc stanowi 99,22%.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W rozdziale plan dotacji na wypłatę zasiłków stałych wynosi 42.450 zł. Wykorzystano dotację w kwocie 42.449,60 zł, co stanowi 100%.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan dochodów wyniósł 87.080 zł, wykonanie 87.037,01 zł, co stanowi 99,95%.

W tym rozdziale zaplanowano środki z tytułu dotacji na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 79.680 zł – dotacja została przekazana w 100%. Dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych wyniosły 7.357,01 zł, co stanowi 99,42%.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 83.404,80 zł, wykonanie dochodów wyniosło 83.063,16 zł, co stanowi 99,59 %.

Na dochody składają się dotacja na dofinansowanie programu dożywiania dzieci w szkołach w kwocie 73.400,00 zł oraz dotacja na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych – 5.800,00 zł. Refundacje wynagrodzeń pracowników zatrudnionych do prac społecznie – użytecznych wyniosły 3.863,16 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W powyższym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 75.362,40 zł na realizację projektu „Nowy zawód – nowa przyszłość” realizowanego przez Gminy Ośrodek Pomocy

Spółecznej w Ojrzeniu. Kwota niewykorzystanej dotacji wyniosła 36,21 zł, a wykonanie wyniosło 75.326,19 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 47.415,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 47.107,06 zł, z tytułu dotacji na wypłatę stypendiów szkolnych i dofinansowanie zakupu podręczników, co stanowi 99,35 %. Niewykorzystaną dotację w kwocie 307,94 zł zwrócono do budżetu, w związku z nie zgłaszaniem się osób uprawnionych po wypłacie środków oraz przeszacowaniem ilości osób spełniających kryterium dochodowe uprawnionych do otrzymania pomocy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowano środki w wysokości 3.240 zł pochodzące z opłat środowiskowych przekazywanych przez Urząd Marszałkowski, wykonano 3.238,97 zł, co stanowi 99,97%. Ponadto w rozdziale zaplanowano środki z dofinansowania „Modernizacji świetlicy wiejskiej w Ojrzeniu” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 109.370 zł, jako refundację wydatków poniesionych w 2011 roku oraz dofinansowanie zakupu wyposażenia do świetlic w Młocku i Nowej Wsi w wysokości 22.670 zł w ramach PROW.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 – Biblioteki

W rozdziale zaplanowano dotację na zakup nowości wydawniczych do Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu w kwocie 5.000 zł. Dotację przekazano w tej samej kwocie, co stanowi 100 % wykonania planu.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale otrzymano środki stanowiące dofinansowanie w wysokości 7.528,95 zł zorganizowania dożynek gminno – parafialnych w ramach PROW.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601- Obiekty sportowe

Do budżetu wpłynęła kwota 12.775 zł z tytułu opłaty za wynajem boiska sportowego, co stanowi 98,27 % planu. Ponadto w ramach rozdziału zaplanowano środki z dotacji z budżetu samorządu województwa mazowieckiego – 130.000 zł oraz budżetu państwa – 500.000 zł z przeznaczeniem na budowę boiska sportowego w Ojrzeniu w ramach programu ORLIK 2012. Dotacje wykorzystano w 100 %. Otrzymano również dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizacji inwestycji „Budowy boiska sportowego w Kraszewie w ramach programu ORLIK 2012” w wysokości 150.000 zł, jako refundację wydatków poniesionych w 2011 roku

Rozdział 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Do budżetu wpłynęła kwota 4.527 zł, stanowi to 100 % wykonania.

Środki stanowią dotację na realizację projektu „Bieg przełajowy Paryż - Karków” w ramach PROW.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Planowane wydatki budżetowe według Uchwały Nr XIV/75/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Ojrzeń na 2012 rok wyniosły 12.071.399 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2012 roku 12.394.182,01 zł.

Realizacja wydatków poniesionych przez Gminę Ojrzeń w roku 2012 według zbiorczego zestawienia przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem	13.823.158,56	12.394.182,01	89,66
Wydatki bieżące	11.708.518,07	10.904.658,79	93,13
z tego:			
1. Wynagrodzenia	5.622.536,26	5.405.089,67	96,13
2. Pochodne od wynagrodzeń	1.162.837,31	1.037.346,54	89,21
3. Dotacje	94.000,00	92.750,87	98,67
4. Wydatki na obsługę długu	305.000,00	295.153,27	96,77
5. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0
Wydatki majątkowe	2.114.640,49	1.489.523,22	70,44

Jak wynika z powyższego zestawienia, realizacja wydatków za rok 2012 zamknęła się kwotą **12.394.182,01 zł** tj. 89,66 % planowanych wydatków, z tego:

- wydatki bieżące **10.904.658,79 zł** – stanowią **93,13 %** planu, a 87,98 % wydatków zrealizowanych ogółem.
- wydatki majątkowe wykonanie **1.489.523,22 zł** tj. **70,44 %** planu, a 12,02 % wydatków zrealizowanych ogółem.

Na niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wpływ miało przekazanie przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Programów Unijnych refundacji środków poniesionych na modernizację drogi gminnej Kraszewo – Grabówiec w kwocie 310.167,03 zł dopiero w dniu 28.12.2012 roku. Kwotę powyższą uwzględniono w planie wydatków zadania inwestycyjnego - modernizacji dróg ostatnią zmianą uchwały budżetowej w dniu 29.12.2012 roku, natomiast przekazanie ich na koniec 2012 roku nie pozwoliło na wykorzystanie środków i zrealizowanie zadań w bieżącym roku.

Wykonane wydatki majątkowe dotyczą:

- inwestycji w infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi – 6.207,60 zł
- przekazaniu dotacji celowej do samorządu województwa na realizację projektu pn. "Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu" – 53,74 zł
- inwestycji na drogach gminnych – 117.458,38 zł
- remontu równiarki – 13.877,06 zł
- remontu ciągnika BELARUS – 6.981,65 zł
- modernizacja drogi gminnej Kraszewo – Grabówiec w ramach RPO – 4.895,40 zł
- zakup wiaty przystankowej dla m. Żochy – 4.580,99 zł
- modernizacji budynku Urzędu Gminy – 5.175,84 zł
- zakupu laptopa do Urzędu Gminy – 3.499,00 zł
- przekazaniu dotacji celowej do samorządu województwa na realizację projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” – 306,92 zł
- zakupu zestawu hydraulicznych narzędzi ratowniczych dla OSP Młock – 18.600 zł
- modernizacja budynku szkoły w Ojrzeniu – 41.859,80 zł
- modernizacja budynku Gimnazjum w Kraszewie – 7.487,94 zł
- wykonanie zbiornika bezodpływowego na nieczystości płynne przy Gimnazjum w Kraszewie – 492,00 zł
- remont autobusów szkolnych – 5.951,16 zł

- remont budynku świetlicy w Luberadzu – 1.880,81 zł
- zakup wyposażenia do świetlic w Młocku i Nowej Wsi przy udziale dofinansowania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 39.837,24 zł
- składka inwestycyjna przekazana do Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego – 44.160,00 zł
- budowy boiska sportowego w m. Ojrzeń w ramach programu ORLIK 2012– 1.146.687,83zł
- modernizacja boiska sportowego w Ojrzeniu – 3.706,00 zł
- wykonanie monitoringu wizyjnego dla obiektu boiska w Kraszewie – 15.823,86 zł

Wydatki na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3.

W 2012 roku uzyskano dofinansowanie ze środków UE oraz źródeł zagranicznych:

- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet III "Regionalny system transportowy" Działanie 3.1 "Infrastruktura drogowa" projekt Przebudowa drogi gminnej Kraszewo - Grabówiec odcinek od km 0+000 do km 3+494,10 częściowa refundacja wydatków poniesionych w roku 2011 oraz wydatków w 2012 roku – 310.167,03 zł na zakończenie realizacji projektu.
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki VII. Promocja integracji społecznej 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej projekt "Nowy zawód - nowa przyszłość" – 75.326,19 zł
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki projekt IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty „Wiem, umiem, potrafię – kompleksowe wsparcie uczniów z gminy Ojrzeń” – 1.660,26 zł współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
- Program Operacyjny Kapitał Ludzki IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty projekt „Indywidualizacja to szansa na rozwój” – 92.054,99 zł współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie „Odnowa i rozwój wsi” projekt „Budowa boisk sportowych w miejscowości Kraszewo w ramach programu ORLIK 2012” – 150.000 zł

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego projekt „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ojrzeniu jako wiejskiego centrum kulturalno - społecznego” – 109.370 zł (jako refundacja wydatków roku poprzedniego)

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” projekt „Zakup wyposażenia kuchennego do świetlicy w Młocku” – 11.335 zł

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” projekt „Zakup wyposażenia kuchennego do świetlicy w Nowej Wsi” – 11.335 zł

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” projekt „Dożynki gminno - parafialne” – 7.528,95 zł

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” projekt „Bieg przełajowy Paryż – Ojrzeń - Kraków” – 4.550 zł

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	%	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	701.456,16	642.706,73	91,62	16.499,08
150	Przetwórstwo przemysłowe	4.455,10	53,74	1,21	0,00
600	Transport i łączność	741.213,93	288.816,65	38,97	1.737,07
710	Działalność usługowa	70.000,00	49.267,70	70,38	492,00
750	Administracja publiczna	1.895.474,60	1.713.615,37	90,41	148.712,85
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	746,00	746,00	100,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	81.200,00	62.284,19	76,70	312,15
757	Obsługa długu	305.000,00	295.153,27	96,77	0,00
758	Różne rozliczenia	37.920,00	0,00	0	0,00
801	Oświata i wychowanie	6.067.364,55	5.719.368,77	94,26	498.545,51
851	Ochrona zdrowia	49.149,72	33.516,08	68,19	258,00
852	Opieka społeczna	1.976.325,75	1.876.504,13	94,95	29.652,86
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	75.362,40	75.326,19	99,95	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	55.969,00	55.649,32	99,43	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	351.884,00	242.013,20	68,78	3.116,95
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	111.864,98	109.615,85	97,99	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	1.297.772,37	1.229.544,82	94,74	820,83
	Razem	13.823.158,56	12.394.182,01	89,66	700.147,30

Dział 010 - Rolnictwo

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo				
<i>01010</i>	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>		<i>384.714,38</i>	<i>327.077,72</i>	<i>85,02</i>
	Wynagrodzenia osobowe	4010	68.000,00	58.452,71	85,96
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.100,00	5.077,72	99,56
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	13.000,00	10.730,06	82,54
	Składki na Fundusz Pracy	4120	2.100,00	1.569,96	74,76
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1.000,00	500,00	50,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	20.000,00	12.751,46	63,76
	Zakup energii	4260	90.000,00	87.189,80	96,88
	Zakup usług	4300	15.000,00	7.913,28	52,76
	Podróże służbowe krajowe	4410	3.200,00	2.960,59	92,52
	Różne opłaty i składki	4430	18.000,00	14.509,16	80,61
	Odpis na ZFŚS	4440	1.914,38	1.914,38	100
	Podatek od nieruchomości	4480	117.400,00	117.301,00	99,92
	Wydatki inwestycyjne	6050	30.000,00	6.207,60	20,69
<i>01030</i>	<i>Izby Rolnicze</i>		<i>7.260,00</i>	<i>6.147,24</i>	<i>84,67</i>
	Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	2850	7.260,00	6.147,24	84,67
<i>01095</i>	<i>Pozostała działalność</i>		<i>309.481,78</i>	<i>309.481,77</i>	<i>100,00</i>
	Zakup materiałów i	4210	2.035,02	2.035,02	100

	wyposażenia				
	Zakup usług	4300	1.491,60	1.491,60	100
	Opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4370	339,71	339,71	100
	Różne opłaty i składki	4430	305.615,45	305.615,44	100,00

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 384.714,38 zł, wydatkowano 327.077,72 zł, co stanowi 85,02 %. W ramach wydatków majątkowych wydatkowano środki na następujące inwestycje: budowa sieci wodociągowej w Kraszewie – 3.747,60 zł oraz sporządzenie kosztorysu budowy kanalizacji sanitarnej – 2.460,00 zł. Pozostałe środki zabezpieczone w powyższym rozdziale przeznaczono na bieżącą obsługę dostaw wody mieszkańcom terenu gminy – 320.870,12 zł. W ramach rozdziału wydatkowano środki na wynagrodzenia z pochodnymi pracowników wykonujących prace związane ze sprzedażą wody: konserwatora oraz pracowników administracyjnych – 75.830,45 zł. Na podatek od nieruchomości wydatkowano środki w kwocie 117.301 zł. Na zakup energii – 87.189,80 zł. Pozostałe wydatki to zakupy materiałów hydraulicznych, opłaty za badania techniczne oraz analizy próbek wody, wynagrodzenia bezosobowe, ryczałty samochodowe, ubezpieczenia oraz odpis na ZFŚS. Zobowiązania niewymagalne 16.499,08 zł w rozdziale dotyczą pochodnych od wynagrodzeń, podatku, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których termin płatności przypada na rok 2012 oraz faktury za zakup energii, zakup materiałów oraz zakup usług dotyczących roku 2012 z terminem płatności przypadającym w roku 2013. Zobowiązania tytułu zakupu energii nie znajdują pokrycia w planowanych wydatkach, zostały zaciągnięte na zapewnienie ciągłości działania jednostki zgodnie z upoważnieniem danym Wójtowi Gminy.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Uregulowano należność do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 6.147,24 zł, co stanowiło 84,67 % wykonania planu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosły 308.471,77 zł, co stanowiło 100,00 % wykonania planu wydatków w tym rozdziale. Na zakup paszy dla dzikich zwierząt dokonano wydatków na w kwocie 1.000,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Rozdział 15011 – Rozwój przedsiębiorczości

W ramach rozdziału wydatkowano środki na udzielenie dotacji dla samorządu województwa mazowieckiego w kwocie 53,74 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” zgodnie z zawartą umową. Zgodnie z zawartą umową przekazano środki w kwocie 4.455,10 zł. Zgodnie z otrzymanym rozliczeniem niewykorzystaną część dotacji 4.401,36 zł zwrócono na rachunek gminy. Wykonanie wydatków w powyższym rozdziale stanowi 1,21%.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki w powyższym dziale przedstawia tabela:

Dział Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
600	Transport i łączność					
60004	Lokalny transport zbiorowy		16.500,00	13.981,89	84,74	860,87
	Zakup usług pozostałych	4300	16.500,00	13.981,89	84,74	860,87
60016	Drogi publiczne gminne		724.713,93	274.834,76	37,92	876,20
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	2.300,00	836,10	36,35	285,34
	Składki na Fundusz Pracy	4120	400,00	126,40	31,60	0,00
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	13.600,00	5.932,43	43,62	0,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	131.240,00	115.641,30	88,00	876,20
	Zakup usług remontowych	4270	5.000,00	817,00	16,34	0,00
	Zakup usług pozostałych	4300	10.000,00	2.334,60	23,35	0,00
	Różne opłaty i składki	4430	8.000,00	1.353,45	16,92	0,00
	Wydatki inwestycyjne	6050	543.173,93	138.317,09	25,46	0,00
	Wydatki inwestycyjne	6057	5.000,00	4.895,40	97,91	0,00
	Wydatki inwestycyjne	6060	6.000,00	4.580,99	76,35	0,00

Rozdział 60004 – Lokalny transport drogowy

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane w kwocie 16.500 zł. W 20122 roku wydatkowano kwotę 13.981,89 zł, co stanowiło 84,74 %. W planie wydatków uwzględniono również usługę za m-c grudzień (zobowiązanie), której płatności dokonano w 2013 roku. Wydatki związane były z dopłatą do przewozów lokalnym transportem drogowym.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wynagrodzenia z umów zleceń (kierowców, operatorów sprzętu, oraz osób wykonujących remonty sprzętu) wydatkowano 6.894,93 zł, co stanowiło 42,30 % wydatków zaplanowanych.

Na zakup paliwa i części zamiennych do sprzętu wydatkowano 115.641,30 zł

Jako zobowiązanie niewymagalne wykazano kwotę 876,20 zł, która dotyczyła zakupu benzyny i olejów oraz części zamiennej w m-cu grudniu z terminem płatności w 2013 roku.

Na remont przyczepy i koparki wydatkowano kwotę 817,00 zł.

Uregulowano rachunki za przeglądy gwarancyjne sprzętów, usługi wulkanizacyjne, ubezpieczenie OC i inne – 3.688,05 zł.

W ramach środków inwestycyjnych na modernizację dróg gminnych w 2012 roku wydatkowano kwotę 117.458,38 zł, co stanowiło 22,89 % wydatków zaplanowanych. Na niskie wykonanie planu wydatków na realizację powyższego zadania inwestycyjnego wpływ miało przekazanie refundacji środków za przebudowę drogi Kraszewo – Grabówiec w kwocie 310.167,10 zł dopiero w dniu 28.12 2012 roku. Kwotę powyższą uwzględniono planie wydatków zadania modernizacji dróg, natomiast przekazanie ich na koniec 2012 roku nie pozwoliło na wykorzystanie środków i zrealizowanie zadań w bieżącym roku. Na przebudowę drogi Kraszewo – Grabówiec – 4.895,40 zł. Na remont równiarki wydatkowano środki w kwocie 13.877,06 zł, na remont ciągnika Belarus – 6.981,65 zł. Nie zrealizowano zadania remont mostu w Kownatach Borowych przekładając jego realizację na rok następny.

Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan wydatków w 2012 roku wynosił 70.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 49.267,70 zł, co stanowiło 70,38 %. Opracowano mapy geodezyjne, uregulowano faktury za przygotowane decyzje o warunkach zabudowy, wyrisy i wypisy z rejestru gruntów. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 492,00 zł dotyczą rachunku za przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy z terminem płatności w 2012 roku.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75011	Urzędy Wojewódzkie		117.094,62	102.874,69	87,86	11.195,57
	Wynagrodzenia za pracę	4010	90.835,00	78.781,86	86,73	1.951,59
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	6.600,00	6.560,70	99,40	6.733,53
	Składki ZUS	4110	15.500,00	14.327,06	92,43	2.288,25
	Składki na Fundusz Pracy	4120	2.300,00	1.428,00	62,09	222,20
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	500,00	0,00	0,00	0,00
	Podróże służbowe krajowe	4410	300,00	267,45	89,15	0,00
	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	1.509,62	1.509,62	100,00	0,00

Z planu wydatków 117.094,62 zł na realizację zadań zleconych wydatkowano 102.874,69 zł.

Powyższe wydatki to koszt wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników wykonujących prace zleczone. Sfinansowano podróże służbowe oraz odpisy na ZFŚS. Z dotacji otrzymanej na realizację zadań zleconych wydatkowano 42.885 zł. Kwotę 59.989,69 zł do zrealizowania zadań zleconych dofinansowano z budżetu gminy. Zobowiązania na koniec 2012 roku wyniosły 11.195,57 zł. Dotyczą pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w

m-cu grudniu, których termin płatności przypada w styczniu 2013 roku oraz wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75022	Rada Gminy					
	Diety radnych	3030	65.800	65.780,00	99,97	0,00
	Zakup materiałów	4210	2.200	1.910,95	86,86	0,00
	Zakup usług pozostałych	4300	300	0,00	0,00	0,00

Na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano kwotę 68.300 zł. Z kwoty tej wydatkowano 67.690,95 zł, co stanowi 99,11 %. Kwota wydatków dotyczy wypłat zryczałtowanej diety dla Przewodniczącego i z-cy Przewodniczącego Rady Gminy, diet za posiedzenia sesji Rady Gminy, zakupu materiałów oraz publikacji dzienników urzędowych.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy zaplanowano wydatki w kwocie 1.455.508,23 zł. Wydatkowano 1.302.877,32 zł. Stanowi to 89,51 %.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75023	Urzędy Gmin		1.455.508,23	1.302.877,32	89,51	122.764,02
	Wynagrodzenia osobowe	4010	891.100,00	845.284,01	94,86	20.124,30
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	66.600,00	66.523,21	99,88	71.080,83
	Wynagrodzenia	4100	25.000,00	23.860,50	95,44	819,00

	agencyjno - prowizyjne					
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	163.800,00	142.790,76	87,17	21.803,54
	Składki na Fundusz Pracy	4120	23.510,00	19.878,27	84,55	3.131,15
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2.000,00	768,00	38,40	0,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	51.999,28	41.473,20	79,76	255,62
	Zakup energii	4260	25.000,00	23.453,28	93,81	4.718,87
	Zakup usług pozostałych	4300	80.500,00	76.967,25	95,61	785,71
	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	4.000,00	3.042,51	76,06	
	Opłaty z tyt. zakupu usług komórki telekomunikacyjnych	4360	3.800,00	3.317,22	87,30	
	Opłaty z tyt. telefonii stacjonarnej	4370	12.000,00	8.096,91	67,47	
	Krajowe podróże służbowe	4410	8.000,00	5.970,75	74,63	45,00
	Różne opłaty i składki	4430	4.000,00	2.532,16	63,30	
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	19.832,95	19.832,95	100	
	Szkolenia	4700	11.000,00	10.411,50	94,65	
	Wydatki inwestycyjne	6050	59.866,00	5.175,84	8,65	
	Zakupy inwestycyjne	6060	3.500,00	3.499,00	99,97	

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 1.099.104,75 zł, co stanowi 93,78 % planu wydatków w tym rozdziale. W ramach tych środków poniesiono również wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop oraz wynagrodzenie dla inkasentów – sołtysów z tytułu pobranego podatku – 23.860,50 zł.

Pozostałe wydatki poniesione były na zapewnienie funkcjonowania Urzędu Gminy (opłaty pocztowe, usługi informatyczne, monitoring, energia, ubezpieczenia, materiały kancelaryjne, opłaty telekomunikacyjne itd.). Zakupiono materiały biurowe, środki czystości, materiały do wykonania drobnych remontów oraz meble. Na szkolenia pracowników wydatkowano 10.411,50 zł. Na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przekazano kwotę 19.832,95 zł. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 122.764,02 zł dotyczą głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń i ryczałtu (termin płatności 20 styczeń 2013 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2013 roku). Kwota 5.760,20 zł to zobowiązaniu z tytułu zakupu materiałów, zakupu energii oraz zakupu usług z terminem płatności w 2013 roku. Zobowiązania zaciągnięto zgodnie z upoważnieniem danym Wójtowi Gminy na zapewnienie ciągłości działania jednostki.

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano inwestycje polegające na wykonaniu modernizacji budynku Urzędu Gminy na łączną kwotę 5.175,84 zł oraz zakupiono laptop za 3.499 zł. Modernizacja budynku Urzędu Gminy, w związku z nie pełnym wykonaniem wydatków została przesunięta do realizacji w 2013 roku.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W powyższym rozdziale na działania promujące gminę zaplanowano środki w wysokości 21.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 17.506,70 zł, co stanowi 83,37 %.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 233.571,75 zł z przeznaczeniem na organizację robót publicznych i prac interwencyjnych.

Z planowanej kwoty wydatkowano 222.665,71 zł. Zobowiązania niewymagalne zaciągnięte na ciągłość działania jednostki, których termin płatności przypada w m-cu styczniu 2013 roku wynoszą – 14.753,26 zł.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75095	Pozostała działalność		233.571,75	222.665,71	95,33	14.753,26
	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	1.000,00	300,00	30,00	0,00
	Wynagrodzenia za pracę	4010	170.000,00	169.463,84	99,68	324,38
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	7.000,00	6.510,37	93,01	10.716,46
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	30.000,00	29.960,01	99,87	3.411,28
	Składki na Fundusz Pracy	4120	5.000,00	4.210,12	84,20	301,14
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.000,00	926,32	46,32	
	Zakup usług zdrowotnych	4280	2.000,00	800,00	40,00	
	Zakup usług pozostałych	4300	1.000,00	0	0	
	Odpisy na ZFŚS	4440	10.188,13	10.188,13	100	
	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6639	5.383,62	306,92	5,70	

W rozdziale została udzielona dotacja samorządowi województwa mazowieckiego w kwocie 306,92 zł, co po rozliczeniu stanowiło 5,70%. Środki zostały przeznaczone na realizację projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” zgodnie z podpisaną umową. Zgodnie z zawartą umową przekazano środki w kwocie

5.383,62 zł. Zgodnie z otrzymanym rozliczeniem niewykorzystaną część dotacji 5.076,70 zł zwrócono na rachunek gminy. Wykonanie wydatków z tego tytułu stanowi 5,70%.

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 746 zł z przeznaczeniem na bieżącą aktualizację rejestru wyborców. Z kwoty tej wydatkowano 746 zł, co stanowiło 100 %.

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa		746,00	746,00	100
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	623,53	623,53	100
	Składki na Ubezpieczenia społeczne	4110	107,19	107,19	100
	Składki na Fundusz Pracy	4120	15,28	15,28	100

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze strażę pożarne

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 80.200,00 zł, wydatkowano 62.284,19 zł, co stanowi 77,66 %.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>		80.200,00	62.284,19	77,66	312,15
	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3030	9.000	5.413,56	60,15	
	Składki do ZUS	4110	1.300	1.021,64	78,59	86,82
	Składki na Fundusz Pracy	4120	200	148,44	74,22	12,37
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	12.700	11.460	90,24	212,96
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	17.400	17.277,77	99,30	
	Zakup usług zdrowotnych	4280	2.000	0,00	0,00	
	Zakup usług	4300	4.000	3.660,20	91,51	
	Pozostałe opłaty i składki	4430	15.000	4.702,58	31,35	
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	18.600	18.600	100	

Środki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 80.200 zł, wydatkowano w kwocie 62.284,19 zł, co stanowiło 77,66 %. Wydatki dotyczyły utrzymania i funkcjonowania czterech Jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Ojrzeń (zakup paliwa, ubezpieczenie, okresowe przeglądy techniczne itd.). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców utrzymujących w gotowości bojowej samochody strażackie wyniosły 12.630,08 zł. Wypłacono ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych w kwocie 5.413,56 zł. Dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kraszewie zakupiono zestaw hydraulicznych narzędzi ratowniczych – na ten cel gmina przeznaczyła środki w wysokości 18.600 zł przy dofinansowaniu marszałka województwa mazowieckiego w wysokości 15.000 zł. Zobowiązania niewymagalne, które uwzględniono w planie wyniosły 312,15 zł i wynikają ze składek na ubezpieczenie oraz podatek, których termin płatności przypada w styczniu 2013 roku.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale zaplanowano kwotę 1.000 zł na wydatki zgodne z ustawą o zarządzaniu kryzysowym. Środki te nie zostały wydatkowane, z powodu nie wystąpienia na terenie gminy żadnych sytuacji kryzysowych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 305.000,00 zł, wykonanie 295.153,27 zł, co stanowi 96,77 %.
Wydatki dotyczyły odsetek bankowych od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 Rezerwy

W uchwale budżetowej zaplanowana była rezerwa w wysokości 50.000 zł. Rezerwa ogólna w wysokości 29.000 zł oraz rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 21.000 zł. W II półroczu 2012 roku rezerwy ogólną w kwocie 12.080 zł rozdysponowano, natomiast kwotę rezerwy 25.000 zł pozostawiono, na skutek nie wystąpienia żadnych sytuacji kryzysowych na terenie gminy.

WYDATKI NA OŚWIATĘ ORAZ EDUKACYJNĄ OPIEKĘ WYCHOWAWCZĄ

Dział 801 Oświata i wychowanie

Bardzo istotną rolę w ogólnych wydatkach gminy stanowią wydatki na rzecz oświaty. W 2012 roku plan wydatków z tego tytułu wyniósł 6.067.364,55 zł Wydatkowana kwota w

tym obszarze stanowi 94,26 % i wyniosła 5.719.368,77 zł. Nadmienić należy, że gmina z tytułu subwencji oświatowej oraz środków ze źródeł zewnętrznych otrzymała kwotę 3.937.959,34 zł, natomiast pozostałą kwotę 1.781.409,43 zł musiała sfinansować z budżetu. Stanowi to odsetek – 31,15 % wydatków oświatowych.

Zobowiązania niewymagalne wynoszą 498.545,51 zł, zaciągnięte zostały aby zapewnić ciągłość funkcjonowania jednostek i dotyczą głównie pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu, których termin płatności przypada w styczniu 2013 roku oraz wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Pozostałe zobowiązania wynikają z zakupów oraz usług zrealizowanych w m-cu grudniu z terminem płatności przypadającym w roku 2013.

Wydatki w oświacie w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

80101 - Szkoły Podstawowe

Plan 3.482.066,41 zł – wykonanie 3.308.956,33 zł - zobowiązania niewymagalne 300.832,31 zł.

Wydatki łącznie za 2012 rok we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy przedstawia poniższa tabela:

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
80101	Szkoły Podstawowe		3.482.066,41	3.308.956,33	95,03	300.832,31
	Dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie nauczycieli	3020	157.150,00	148.316,25	94,38	3.889,05
	Wynagrodzenia nauczycieli szkół Podstawowych	4010	2.258.000,00	2.192.394,94	97,09	46.646,37
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	163.300,00	163.266,95	99,98	176.103,64
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	440.000,00	397.835,35	90,42	60.136,58
	Składki na Fundusz Pracy	4120	66.941,94	54.166,38	80,92	8.301,86
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	2.000,00	0,00	0,00	-

	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	59.500,00	56.475,61	94,92	-
	Zakup pomocy naukowych	4240	49.500,00	48.150,06	97,27	-
	Zakup energii	4260	55.000,00	43.576,20	79,22	5.211,32
	Zakup usług remontowych	4270	9.000,00	4.382,92	48,70	-
	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.400,00	880,00	62,86	-
	Zakup usług pozostałych	4300	21.640,00	13.727,97	63,44	543,49
	Zakup usług internetowych	4350	2.300,00	1.785,53	77,63	-
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	5.500,00	4.297,35	78,13	-
	Delegacje pracowników	4410	1.200,00	580,00	48,33	-
	Środki na ubezpieczenia majątku	4430	10.960,00	6.586,55	60,10	-
	Odpisy na ZFŚS	4440	130.674,47	130.674,47	100	-
	Wydatki inwestycyjne	6050	48.000,00	41.859,80	87,21	-

Na terenie Gminy Ojrzeń w 2012 roku funkcjonowały 4 szkoły podstawowe. Jak wynika z powyższej tabeli środki wydatkowane na wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą 2.807.663,62 zł i stanowią największy odsetek budżetu szkół podstawowych, bo 80,63 % wydatków zrealizowanych w powyższym rozdziale. Wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe wyniosły 148.316,25 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 130.674,47 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 395.412,07 zł to wydatki na bieżące utrzymanie szkół (opał, energia, remonty, zakupy, pozostałe usługi) oraz wydatki inwestycyjne. W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano modernizację szkoły w Ojrzeniu – 41.859,80 zł.

Zobowiązania niewymagalne wyniosły 300.832,31 zł i dotyczą podatku i składek ZUS od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zakupów energii i usług realizowanych w m-cu grudniu, z terminem płatności w styczniu 2013 r. Zobowiązania znajdują częściowe pokrycie w planie wydatków, pozostałe zostały zaciągnięte na zapewnienie ciągłości działania jednostki zgodnie z upoważnieniem danym wójtowi gminy.

80103 - Oddziały „0” w Szkołach Podstawowych.

Plan wydatków w powyższym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego zamknął się w kwocie 270.309,64 zł. Z kwoty tej wydatkowano 243.807,67 zł. Poniesione koszty dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w oddziałach klas zerowych funkcjonujących przy szkołach podstawowych, dodatków wiejskich i mieszkaniowych, odpisów na ZFŚS oraz kosztów związanych z utrzymaniem uczniów w oddziałach „0” na terenie innych gmin. Na dzień 31 grudnia wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 30.058,56 zł dotyczące pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Wydatki przedstawiają się następująco :

N a z w a	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Dodatki wiejskie i dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	3020	14.850,00	13.623,66	91,74	415,96
Wynagrodzenia nauczycieli	4010	189.500,00	171.263,68	90,38	4.839,49
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	12.600,00	12.542,53	99,54	17.758,66
Składki na ubezpieczenie	4110	37.000,00	31.398,71	84,86	6.165,78
Składki na Fundusz Pracy	4120	5.700,00	4.583,12	80,41	878,67
Zakup usług pozostałych	4300	1.300,00	1.036,33	79,72	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	9.359,64	9.359,64	100,00	
R A Z E M :		270.309,64	243.807,67	90,20	30.058,56

80104 – Przedszkola

W ramach powyższego rozdziału zaplanowano środki na zwrot kosztów utrzymania wychowanków przedszkoli funkcjonujących na terenie innych gmin, a zamieszkujących na terenie Gminy Ojrzeń. Plan wydatków wyniósł 54.700,00 zł, wydatkowano 41.395,16 zł, co stanowi 75,68 %.

80110 - Gimnazja

Na funkcjonowanie dwóch gimnazjów na terenie gminy zaplanowano środki w kwocie 1.840.481,66 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 1.746.533,04 zł. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 153.774,01 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzenia za miesiąc grudzień oraz usług pozostałych.

Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Dodatek mieszkaniowy i dodatek wiejski dla nauczycieli	3020	92.764,00	86.593,98	93,35	1.980,97
Wynagrodzenia za pracę	4010	1.194.000,00	1.160.884,73	97,23	26.516,44
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	93.600,00	93.525,67	99,92	92.517,63
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	249.000,00	226.422,41	90,93	28.315,28
Składki na Fundusz Pracy	4120	34.200,00	30.021,99	84,35	4.196,83
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	34.000,00	28.559,80	84,00	0,00
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek	4240	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Zakup energii	4260	23.000,00	19.050,56	82,83	0,00
Zakup usług zdrowotnych	4280	1.000,00	360,00	36,00	0,00
Zakup usług pozostałych	4300	18.000,00	13.151,34	73,06	246,86
Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	2.000,00	1.591,96	79,60	0,00
Podróże służbowe krajowe	4410	500,00	25,08	5,02	0,00
Różne opłaty i składki	4430	5.200,00	3.647,92	70,15	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	74.717,66	74.717,66	100,00	0,00
Wydatki inwestycyjne	6050	17.500,00	7.979,94	45,60	0,00
R A Z E M :		1.840.481,66	1.746.533,04	94,90	153.774,01

80113 - Dowożenie dzieci do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół zaplanowano kwotę 260.798,58 zł. Z kwoty tej wydatkowano 239.206,32 zł, co stanowi 91,72 % wydatków planowanych.

Wydatkowane środki w 2012 roku przeznaczono na zakup paliwa do autobusów szkolnych, zakup części zamiennych i naprawy autobusów, wynagrodzenia dla kierowców, przeglądy techniczne, ubezpieczenia. Zakupiono bilety miesięczne dla dzieci dojeżdżających do szkół. Od miesiąca września 2012 roku zrezygnowano z utrzymywania własnego transportu na rzecz firmy świadczącej usługi transportowe. Koszt wynajmu autobusów wyniósł – 53.943,78 zł. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 13.880,63 zł dotyczą usługi transportowej oraz zakup biletów dla dzieci z terminem płatności w styczniu 2012 roku.

W stosunku do 2011 roku, gdzie wydatki na dowożenie dzieci do szkół wyniosły 267.918,06 zł gmina zaoszczędziła po zrezygnowaniu od m-ca września 2012 z własnego transportu środki w wysokości 28.711,74 zł. W 2013 roku planuje zaoszczędzić się ok. 100.000 zł.

Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	57.110,00	57.108,48	100,00	0,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.065,00	5.045,06	99,61	0,00
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	6.840,00	6.834,18	91,91	0,00
Składki na Fundusz Pracy	4120	1.210,00	1.209,23	99,94	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	53.660,00	53.658,74	100,00	0,00
Zakup usług pozostałych	4300	129.000,00	107.485,99	83,32	13.880,63
Zakup usług telefonii komórkowej	4360	455,00	454,90	99,98	0,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	1.458,58	1.458,58	100	0,00
Razem:		260.798,58	239.206,32	91,72	13.880,63

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie gminy na 2012 rok zaplanowano kwotę 15.800,00 zł z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie Gminy. W 2012 roku wydatkowano kwotę 8.055 zł, co stanowi 50,98 % planu. Niskie wykonanie wydatków, wynika z braku konieczności doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli w 2012 roku oraz wydatkowania powyższych środków zapotrzebowanych przez Dyrektorów Szkół.

80195 - Pozostała działalność

Plan wydatków – 143.208,26 zł, wydatkowano – 131.415,25 zł, co stanowi 91,77 % wykonania planu.

Na wydatki w tym rozdziale składa się odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 37.700,00 zł. Pozostała kwota 93.715,25 zł to wydatki zrealizowane w ramach projektu pt. „Wiem, umiem, potrafię – kompleksowe wsparcie dla uczniów szkół Gminy Ojrzeń” jako rozliczenie ostateczne projektu realizowanego w 2011 roku – 1.660,26 zł oraz projektu pn. „Indywidualizacja to szansa na rozwój” – 92.054,99 zł. W ramach projektu realizowano zajęcia pozalekcyjne dla uczniów we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy. Wydatki z tytułu realizacji zajęć wyniosły 7.800 zł. Ponadto na zakupy pomocy dydaktycznych wydatkowano środki w kwocie 74.414,99 zł, a na zakup zestawów komputerowych – 9.840 zł. Niewydatkowaną część środków w kwocie 11.793,01 zł przesunięto do wykorzystania na rok następny.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania
80195	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2917	1.131,71	1.131,71	100	
80195	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej	2919	199,71	199,71	100	

	wysokości						
80195	Zakup materiałów i wyposażenia	4217	9.119,51	8.559,51	93,86	0,00	
80195	Zakup materiałów i wyposażenia	4219	1.609,33	1.609,33	100	0,00	
80195	Zakup środków żywności	4247	72.698,80	61.585,79	84,71	0,00	
80195	Zakup środków żywności	4249	12.829,20	12.829,20	100	0,00	
80195	Zakup usług	4307	6.732,00	6.612,00	98,22	0,00	
80195	Zakup usług	4309	1.188,00	1.188,00	100	0,00	
80195	Odpis na ZFŚS	4440	37.700,00	37.700,00	100	0,00	
Razem:			143.208,26	131.415,25	91,77	0,00	

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan dochodów wynosił 55.969 zł. Środki przeznaczono na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy Ojrzeń w wysokości 42.711,32 zł oraz wyprawkę szkolną - 12.938 zł. Udział własny gminy w realizacji zadania wyniósł 8.542,26 zł.

Budżety poszczególnych placówek oświatowych kształtują się następująco:

ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W OJRZENIU

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>§</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wykonanie procentowe</i>	<i>Zobowiązania</i>
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	25.156,51	25.156,51	100,00	0,00
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	426.619,45	426.619,45	100,00	0,00
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	45.040,00	45.039,70	99,99	0,00
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	82.614,58	82.614,58	100,00	0,00
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	10.560,97	10.560,97	100,00	0,00
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	13.875,60	13.875,60	100,00	0,00
80101	Zakup energii	4260	7.425,11	7.425,11	100,00	0,00
80101	Zakup usług remontowych	4270	4.088,13	4.088,13	100,00	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	3.626,76	3.626,76	100,00	0,00
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	474,89	474,89	100,00	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. Stacjonarnej	4370	745,38	745,38	100,00	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.258,15	1.258,15	100,00	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	25.806,75	25.806,75	100,00	0,00
80101	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	36.663,55	36.663,55	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	2.540,00	2.540,00	100,00	0,00
RAZEM			686.495,83	686.495,53	99,99	0,00

Plan wydatków Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeńcu w 2012 roku wyniósł 686.495,83 zł. Kwota dokonanych wydatków wyniosła 686.495,53 zł, co stanowi 99,99 % planowanej kwoty.

Budżet jednostki w największym stopniu obciążony został poprzez wynagrodzenia dla nauczycieli oraz pracowników obsługi. Wypłacone wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz dodatkami wyniosły 589.991,21 zł, stanowi to 85,94 % wszystkich wydatków jednostki.

Pozostałe środki przeznaczone zostały na zakup materiałów i wyposażenia szkoły, zakup opału – w kwocie 13.875,60 zł, dostęp do Internetu – 474,89 zł, zakup energii, pobór wody – 7.425,11 zł. W 2012 dokonano wydatków inwestycyjnych na zakup materiałów i usług związanych z remontem budynku szkolnego – 36.663,55 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KRASZEWIE

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	41.000,00	38.630,57	94,22	1.014,90
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	535.900,00	523.046,95	97,60	10.544,85
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	37.160,00	37.152,65	99,98	42.161,74
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	110.000,00	95.854,10	87,14	14.015,81
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	16.300,00	13.726,52	84,21	1.963,57
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.100,00	2.071,16	98,62	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	100,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	360,00	360,00	100,00	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	1.500,00	850,00	56,66	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	300,00	0,00	0,00	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.500,00	945,58	63,03	0,00

80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	32.741,84	32.741,84	100,00	0,00
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	4.500,00	4.115,12	91,44	106,36
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	57.370,00	51.250,27	89,33	1.235,28
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.050,00	4.048,21	99,95	4.361,20
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	10.800,00	9.990,87	92,50	1.550,63
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.650,00	1.452,27	88,00	221,00
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.879,91	2.879,91	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	2.800,00	2.540,00	90,71	0,00
80195	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	21.400,00	21.400,00	100,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	2.310,00	2.310,00	100,00	0,00
RAZEM:			886.721,75	845.366,02	95,33	77.175,34

Plan wydatków Szkoły Podstawowej w Kraszewie na dzień 31.12.2012 roku kształtował się w wysokości 886.721,75 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 845.366,02 zł, stanowi to 95,33 % . Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 77.175,34 zł.

Suma wydatków poniesionych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatki to 779.267,53 zł, tj. 92,18 % w stosunku do ogólnej kwoty wydatkowanych środków. Zobowiązania z tytułu wypłaconych wynagrodzeń to 21.515,30 zł. pozostała kwota 55.660,04 zł. wynika z dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 rok, która wypłacona zostanie w 2013 roku.

Na dzień 31.12.2012 roku wydatkowano 2.310,00 zł na zakup pomocy 1.435,75 na dofinansowanie do zakupu książek - „Wyprawka Szkolna”

W 2012 roku na świadczenia socjalne dla emerytów i rencistów w związku z łączącym ich uprzednio z zakładem pracy stosunkiem służbowym, stosunkiem pracy przeznaczono 21.400,00 zł, które w całości zostało wypłacone.

GIMNAZJUM W KRASZEWIE

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80110	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	45.264,00	42.560,13	94,02	979,01
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	643.818,00	624.153,13	96,94	13.184,54
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	47.910,00	47.907,01	99,99	48.438,25
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	128.300,00	122.704,88	95,63	13.853,15
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	19.000,00	16.267,28	85,61	2.244,75
80110	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	27.000,00	24.897,21	92,21	0,00
80110	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	500,00	0,00	0,00	0,00
80110	Zakup energii elektrycznej	4260	23.000,00	19.050,56	82,82	0,00
80110	Zakup usług zdrowotnych	4280	500,00	360,00	72,00	0,00
80110	Zakup usług pozostałych	4300	14.000,00	13.079,34	93,42	246,86
80110	Opłaty z tyt. zakupu usł. Tel. Stacjonarnej	4370	2.000,00	1.591,96	79,59	0,00
80110	Podróże służbowe krajowe	4410	300,00	0,00	0,00	0,00
80110	Różne opłaty i składki	4430	4.600,00	3.337,92	72,56	0,00
80110	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	39.567,35	39.567,35	100,00	0,00
80110	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	17.500,00	7.979,94	45,59	0,00
RAZEM			1.013.259,35	963.456,71	95,08	78.946,56

Plan wydatków w Gimnazjum w Kraszewie w 2012 roku wyniósł 1.013.259,35 zł. Wydatki w kwocie 963.456,71 zł stanowią 95,08 % planu. Zrealizowane wydatki stanowią głównie wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejskie i mieszkaniowe nauczycieli oraz pracowników obsługi stanowiące 88,60 % ogólnych wydatków. Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone zostały na zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia. Gimnazjum w Kraszewie poniosło wydatki także na zakup opału w celu ogrzania pomieszczeń w kwocie 19.183,50, zakupu energii 17.649,35 zł., poboru wody 1.401,21 zł. wywozu nieczystości płynnych, odpadów, monitoringu, przeglądu technicznego przewodów CO, badania wody 13.079,34 zł.

W 2012 roku wydatkowane zostały środki inwestycyjne na remont pomieszczenia znajdującego się w budynku szkolnym na łączną kwotę 7.487,94 zł.

Zobowiązania niewymagalne na koniec roku wynoszą 78.946,56 zł, składki ZUS, podatek oraz składki PZU od wypłaconego wynagrodzenia w m-cu grudniu z terminem płatności w styczniu 2013 roku – 20.748,17 zł, faktury za wywóz odpadów - 62,36 zł, monitoring – 184,50 zł, pozostałe wynikają z dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 57.951,53 zł.

GIMNAZJUM W MŁOCKU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80110	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	47.500,00	44.033,85	92,70	1.001,96
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	550.182,00	536.731,60	97,55	13.331,90
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	45.690,00	45.618,66	99,84	44.079,38
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	120.700,00	103.717,53	85,93	14.462,13
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	15.200,00	13.754,71	90,29	1.952,08
80110	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	7.000,00	3.662,59	52,32	0,00
80110	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	500,00	0,00	0,00	0,00
80110	Zakup usług zdrowotnych	4280	500,00	0,00	0,00	0,00
80110	Zakup usług pozostałych	4300	4.000,00	72,00	1,80	0,00
80110	Podróże służbowe krajowe	4410	200,00	25,08	12,54	0,00

80110	Różne opłaty i składki	4430	600,00	310,00	51,66	0,00
80110	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	35.150,31	35.150,31	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	2.000,00	760,00	38,00	0,00
80195	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.000,00	2.000,00	100,00	0,00
RAZEM			831.222,31	785.836,33	95,52	74.827,45

Planowane wydatki w Gimnazjum w Młocku na dzień 31.12.2012 roku kształtowały się w kwocie 831.222,31 zł. Poniesione wydatki to głównie wydatki na wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi (743.856,35 zł). Pozostałe wydatki bieżące to wydatki poniesione na zakup art. biurowych, materiałów i wyposażenia – 3.662,59 zł.

Wydatkowano 760,00 zł. na kursy udoskonalające rady pedagogicznej.

Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 74.827,45 zł, z tytułu wypłaconych wynagrodzeń 22.090,88 zł, pozostała kwota 52.736,57 wynika z dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 rok z terminem płatności w 2013 roku.

SZKOŁA PODSTAWOWA W MŁOCKU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	46.000,00	42.934,40	93,33	1.100,86
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	637.297,00	620.469,39	97,95	14.091,09
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	44.800,00	44.799,47	99,99	53.047,27
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	118.916,00	110.158,16	92,63	17.844,73
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	18.100,00	15.124,63	83,56	2.445,92
80101	Wynagrodzenie bezosobowe	4170	1.000,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	22.900,00	22.309,77	97,42	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	500,00	250,06	50,01	0,00

80101	Zakup energii	4260	31.000,00	26.833,68	86,56	3.284,03
80101	Zakup usług remontowych	4270	1.000,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	500,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	8.000,00	5.549,12	69,36	249,46
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	900,00	701,64	77,96	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	2.400,00	2.191,85	91,32	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	400,00	367,72	91,93	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	3.560,00	1005,75	28,25	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	38.010,85	38.010,85	100,00	0,00
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	4.400,00	4.160,48	94,55	109,50
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	57.010,00	53.270,63	93,44	1.250,51
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.055,00	3.999,96	98,64	4.596,11
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	10.325,00	9.306,64	90,13	1.575,94
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.650,00	1.341,87	81,32	224,51
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.879,91	2.879,91	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	4.000,00	255,00	6,37	0,00
80195	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	11.600,00	11.600,00	100,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	3.548,00	3.548,00	100,00	0,00
RAZEM:			1.074.751,76	1.021.068,98	95,00	99.819,93

Planowane środki na wydatki w Szkole Podstawowej w Młocku 2012 roku zamknęły się w kwocie 1.074.751,76 zł. Z wyżej wymienionego planu wydatkowano 1.021.068,98 zł, co stanowi 95,01 %. Największy odsetek wydatkowanych środków stanowią wynagrodzenia wraz z ich pochodnymi tj. 905.565,63 zł.

Pozostałe środki przeznaczono na zakup opału – 15.174,10 zł, zakup energii elektrycznej, wody – 26.833,68 zł, dostęp do Internetu, zakup usług telekomunikacyjnych – 2.893,49 zł, monitoring, przegląd gaśnic, przewodów CO itp. – 5549,12 zł.

Wydatki bieżące obejmują także zakup artykułów biurowych, środków czystości itp. wydatkowano na ten cel 18.480,67 zł.

Na koniec roku występują zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 68.965,18 zł., podatku, składek ZUS, PZU od wynagrodzeń za m-c grudzień 2012 r oraz wywozu nieczystości płynnych i odpadów, poboru energii.

Dofinansowanie do zakupu podręczników szkolnych wykorzystano w kwocie zaplanowanej 3.548,00 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W LUBERADZU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	32.000,00	30.040,11	93,87	826,07
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	482.096,00	458.223,82	95,04	10.283,20
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	36.300,00	36.275,13	99,93	38.732,89
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	95.000,00	86.878,32	91,45	13.358,13
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	14.100,00	12.011,76	85,18	1.903,86
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	12.000,00	11.134,84	92,79	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	500,00	0,00	0,00	0,00

80101	Zakup energii	4260	11.000,00	6.724,34	61,13	0,00
80101	Zakup usług remontowych	4270	2.000,00	294,79	14,73	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	240,00	220,00	91,66	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	3.500,00	2.011,61	57,47	44,57
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	400,00	350,88	87,72	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	1.300,00	811,84	62,44	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	300,00	212,28	70,76	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	2.000,00	1.442,85	72,14	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	26.823,59	26.823,59	100,00	0,00
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	4.600,00	4.198,99	91,28	106,37
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	57.620,00	52.750,29	91,54	1.281,29
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.495,00	4.494,36	99,98	4.440,15
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	10.900,00	10.000,00	91,74	1.587,43
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.700,00	1.489,52	87,61	226,25
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.879,91	2.879,91	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	3.000,00	960,00	32,00	0,00
80195	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.700,00	2.700,00	100,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	2.070,00	2.070,00	100,00	0,00
RAZEM:			809.524,50	754.999,23	94,53	72.790,21

Łączny plan wydatków w Szkole Podstawowej w Luberadzu to 809.524,50 zł. Z planowanej kwoty wydatkowano 754.999,23 zł. Zobowiązania na dzień 31.12.2012 roku wynoszą 72.790,21 zł i są to głównie zobowiązania do ZUS i Urzędu Skarbowego z tytułu wypłaconego wynagrodzenia w miesiącu grudniu oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 rok.

Jednostka poniosła wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli oraz obsługi w wysokości 696.362,30 zł. Zakupiono opał w kwocie 7.315,03 zł., na zakup energii i wody wydatkowano 6.724,31 zł. Nakłady poniesione na zakup usług pozostałych wynoszą 2.011,61 zł, przeznaczone zostały głównie na wywóz odpadów, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie itp. Pozostałe wydatki przeznaczone zostały na realizację zadań bieżących jednostki, zakup art. biurowych, środków czystości, druków szkolnych itp.

Na koniec 2012 roku zobowiązania wynoszą 72.790,21 zł. wynikają one z zobowiązań do US i ZUS od wypłaconego wynagrodzenia w m-cu grudniu a także dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

SZKOŁA PODSTAWOWA W OJRZENIU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	12.993,49	11.554,66	88,92	947,22
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	176.087,55	164.035,33	93,15	11.727,23
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	0,00	0,00	0,00	42.161,74
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	33.469,42	22.330,19	66,71	14.917,91
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	7.880,97	2.742,50	34,79	1.988,51
80101	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1.000,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	8.624,40	7.084,24	82,14	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	500,00	0,00	0,00	0,00

80101	Zakup energii	4260	5.574,89	2.593,07	46,51	1.927,29
80101	Zakup usług remontowych	4270	1.911,87	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	300,00	300,00	100,00	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	5.013,24	1.690,48	33,72	249,46
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	525,11	258,12	49,15	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	1.054,62	548,28	51,98	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	200,00	0,00	0,00	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	2.641,85	1.934,22	73,21	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	7.291,44	7.291,44	100,00	0,00
80101	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	6.336,45	5.196,25	82,00	0,00
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	1.350,00	1.149,07	85,11	93,73
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	17.500,00	13.992,49	79,95	1.072,41
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	0,00	0,00	0,00	4.361,20
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	4.975,00	2.101,20	42,23	1.451,78
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	700,00	299,46	42,78	206,91
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	719,91	719,91	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	1.460,00	1.000,00	68,49	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	5.272,00	5.010,00	95,03	0,00
RAZEM:			303.382,21	251.830,91	83,00	81.105,39

W 2012 roku plan Szkoły Podstawowej w Ojrzeniu wyniósł 303.382,21 zł. z powyższej kwoty wydatkowano 251.830,91 zł. co stanowi 83 % planu. Na koniec 2012 roku wystąpiły zobowiązania w wysokości 81.105,39 zł. Są to głównie pochodne od wypłaconego wynagrodzenia w miesiącu grudniu, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakup energii, monitoring a także wywóz odpadów.

Suma wydatków poniesionych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatki to 218.134,90 zł, tj. 86,62 % w stosunku do ogólnej kwoty wydatkowanych środków.

Zakupiono wyposażenie do nowo powstałej szatni o wartości 2.800,00 zł., olej opałowy za kwotę 1.957,80 zł.

Poniesiono także wydatki na monitoring, wywóz odpadów, wywóz nieczystości płynnych, czyszczenie przewodów CO itp. na łączną kwotę 1.690,48 zł.

Wypłacono dofinansowanie do zakupu podręczników na łączną kwotę 5.010,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł na koniec 2012 roku 7.000,00 zł. Wydatkowano środki w kwocie 2.000,00 zł, co stanowiło 28,57 % planu. Środki przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania narkomani poprzez realizację spotkań dotyczących uzależnień oraz przeprowadzenia stosownych szkoleń.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi wyniósł w 2012 roku wyniósł 42.149,72 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 31.516,08 zł, co stanowi 74,77 %. Środki rozdysponowano na:

- wypłatę wynagrodzeń członkom Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
- na przeprowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz szkoleń dla członów komisji,
- dokonano zakupu fachowej literatury i materiałów edukacyjnych,

- uregulowano koszty sądowe, koszty badań psychologicznych osób poddawanych leczeniu.

Zobowiązania w kwocie 258,00 zł dotyczą podatku od wypłaconego wynagrodzenia GKRPA z terminem płatności w styczniu 2013 roku

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział Rozdział I	Nazwa Ochrona Zdrowia	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		42.149,72	31.516,08	74,77	258,00
	Wypłaty wynagrodzeń dla komisji	4170	19.600,00	19.062,00	97,26	
	Zakup materiałów, wydawnictw	4210	5.024,86	1.116,30	22,22	
	Zakup usług pozostałych	4300	16.524,86	11.337,78	68,61	
	Zwrot kosztów podróży	4410	1.000,00	0,00	0,00	
	Razem:		42.149,72	31.516,08	74,77	258,00

Ze względu na fakt, iż środki w powyższym dziale nie zostały wydatkowane do łącznej wysokości środków otrzymanych za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2012 roku oraz środków nie wykorzystanych jeszcze w roku 2011 zł, które zwiększyły plan wydatków w roku 2012 zostaną one przeniesione do wykorzystania w roku budżetowym 2013. Kwota niewykorzystanych środków z roku 2011 wyniosła 4.149,72 zł, natomiast kwota uzyskanych wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w roku 2012 – 45.352,25 zł. Łącznie 49.501,97 zł, wydatkowano w dziale 851 kwotę 33.516,08 zł. Kwota do przeniesienia na rok następny wynosi 15.985,89 zł.

Dział 852 Opieka społeczna

Na wydatki w dziale opieka społeczna zaplanowano kwotę 1.976.325,75 zł.

Wydatkowano - 1.876.504,13 zł.

Środki przeznaczono na :

- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenie społeczne (3% wydatków od wypłaconych świadczeń przeznaczono na ich obsługę),
- wypłatę zasiłków celowych, okresowych i stałych
- pokrycie składek zdrowotnych
- pokryto koszty funkcjonowania GOPS (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup materiałów kancelaryjno – biurowych, opłaty za przesyłki pocztowe, koszty delegacji służbowych oraz odpisy na ZFŚS).
- wydatki na organizację prac społecznie - użytecznych.
- pokryto koszty funkcjonowania bloku żywieniowego w ramach realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących”
- wydatki na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział 852	Nazwa - Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>		<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	
	Zakup usług pozostałych	4300	1.000,00	0,00	0	
85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>		<i>1.000,00</i>	<i>559,61</i>	<i>55,96</i>	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	500,00	322,77	64,55	
	Zakup usług	4300	500,00	236,84	47,37	
85212	<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalno - rentowe</i>		<i>1.475.000,00</i>	<i>1.403.835,45</i>	<i>95,18</i>	<i>1.334,56</i>
	Świadczenia społeczne	3110	1.416.450,00	1.345.710,26	95,01	
	Wynagrodzenia osobowe	4010	23.202,31	23.202,31	100	
	Dodatkowe wynagrodzenie	4040	1.470,42	1.470,42	100	1.129,16

	roczne					
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	21.434,95	21.010,14	98,02	205,40
	Składki na Fundusz Pracy	4120	337,95	337,95	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	2.442,45	2.442,45	100	
	Zakup usług pozostałych	4300	8.306,07	8.306,07	100	
	Krajowe delegacje służbowe	4410	261,92	261,92	100	
	Odpisy na ZFŚS	4440	1.093,93	1.093,93	100	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		9.486,00	9.404,11	99,14	
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4290	9.486,00	9.404,11	99,14	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze		33.236,00	33.101,00	99,59	
	Świadczenia społeczne	3110	24.394,60	24.259,60	99,45	
	Świadczenia społeczne	3119	8.841,40	8.841,40	100	
85216	Zasiłki stałe		42.450,00	42.449,60	100,00	
	Świadczenia społeczne	3110	42.450,00	42.449,60	100,00	
85219	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		192.957,17	181.215,65	93,91	22.864,46
	Wynagrodzenia osobowe	4010	136.380,00	129.274,93	94,79	4.009,11
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	13.500,00	13.419,91	99,41	13.348,24
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	26.592,00	24.184,96	90,95	4.628,76
	Składki na fundusz pracy	4120	2.500,00	2.216,14	88,65	416,77
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	3.500	2.756,81	78,77	
	Zakup usług	4300	4.800	3.757,19	78,27	
	Krajowe delegacje	4410	500	420,54	84,11	

	służbowe					
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	4.835,17	4.835,17	100	
85295	Pozostała działalność		221.196,58	205.938,71	93,10	5.453,84
	Świadczenia społeczne	3110	12.808,00	12.238,60	95,55	
	Wynagrodzenia osobowe	4010	52.000,00	47.200,72	90,77	720,77
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.500,00	4.266,79	94,82	3.152,39
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	10.000,00	9.263,00	92,63	1.025,80
	Składki na Fundusz Pracy	4120	800,00	713,69	89,21	24,89
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4.800,00	2.563,89	53,41	
	Zakup środków żywności	4220	118.400,00	112.233,17	94,79	530,46
	Zakup energii	4260	200,00	118,00	59,00	
	Zakup usług	4300	13.600,00	13.402,78	98,98	
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	1.100	1.080,09	98,19	
	Delegacje służbowe	4410	200	79,40	39,70	
	Odpisy na ZFŚS	4440	2.778,58	2.778,58	100	
	Razem		1.976.325,75	1.876.504,13	94,95	29.652,86

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Plan wydatków w powyższym rozdziale wynosił 1.000,00 zł. Środki nie zostały zapotrzebowane w związku z brakiem zapotrzebowania na powyższe usługi podopiecznych GOPS.

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy rodzinie

W rozdziale tym ujęto wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 1.000,00 zł, wydatkowano kwotę 559,61 zł, co stanowi 55,96 %. Środki poniesiono na zakup niezbędnych publikacji i przeprowadzeni szkoleń.

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

Plan wydatków w tym rozdziale wynosił na koniec 2012 roku 1.475.000 zł, wydatkowano kwotę 1.403.835,45 zł, co stanowi 95,18 %. Gmina otrzymała na finansowanie wszystkich wydatków w tym rozdziale dotację z budżetu państwa. Środki wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego 1.345.710,26 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 17.236,78 zł. 3% wydatków od wypłaconych świadczeń przeznaczono na ich obsługę. Pokryto koszty zatrudnienia pracownika do obsługi wypłat świadczeń – 29.877,97 zł, pokryto wydatki na szkolenia, opłaty pocztowe, nadzór nad programem informatycznym, inne – 8.306,07 zł, zakupiono materiały biurowe – 2.442,45 zł, pokryto koszty delegacji – 261,92 zł. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.334,56 zł na ciągłość działania jednostki dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych, których termin płatności przypada w roku 2013.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

W ramach powyższego rozdziału opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne. Wydatkowano kwotę 9.404,11 zł, co stanowi 99,14 %. Gmina otrzymała na ten cel dotację z budżetu państwa na

realizację zadania zleconego w kwocie 5.664,37 zł oraz dotację na dofinansowanie zadania własnego w kwocie 3.731,00 zł. Dofinansowanie z budżetu gminy wyniosło 8,74 zł i stanowiło 20% wielkości zadania własnego.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 33.236 zł, wydatkowano kwotę 33.101,00 zł, co stanowi 95,62 %. Środki w ramach tego rozdziału wydatkowane były na wypłatę zasiłków celowych i okresowych:

- zasiłki celowe – 21.938,36 zł
- zasiłki okresowe – 11.162,64 zł

Kwota 8.841,40 zł wypłaconych zasiłków okresowych i celowych stanowiła udział własny Gminy w realizacji projektu systemowego „Nowy zawód – nowa przyszłość” w ramach PO Kapitał Ludzki . Na wypłatę zasiłków okresowych gmina otrzymała dotację w kwocie 8.930,11 zł, pozostałe środki gmina pokryła z własnych środków.

Rozdział 85216- Zasiłki stałe

W rozdziale plan na wypłatę zasiłków stałych wynosi 42.450 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 42.449,60 zł, co stanowi 100 %. Na wypłatę zasiłków gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 42.449,60 zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 192.957,17 zł, wydatkowano kwotę 181.215,65 zł, co stanowi 93,91 %. W ramach rozdziału pokryto koszty funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup materiałów kancelaryjno – biurowych, opłaty za przesyłki pocztowe, koszty delegacji służbowych oraz odpisy na ZFŚS). Zobowiązania niewymagalne na ciągłość działania jednostki w kwocie 22.864,46 zł dotyczą dodatkowego

wynagrodzenia rocznego oraz podatku i pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu z terminem płatności w styczniu 2013 roku.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków wyniósł 221.196,58 zł. Z planowanej kwoty wydatkowano 205.938,71zł, co stanowi 93,10 %. Zobowiązania na ciągłość działania jednostki na koniec 2012 roku wynoszą 5.453,84 zł. Dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu oraz zakupów i usług zrealizowanych w grudniu z terminem płatności przypadającym w 2013 roku.

Poniesiono wydatki na organizację prac społecznie – użytecznych w kwocie 6.438,60 zł. Na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych otrzymano dotację w kwocie – 5.800,00 zł. Pokryto koszty funkcjonowania bloku żywieniowego w ramach realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących” oraz przygotowanie posiłków dla dzieci w szkołach – 193.700,11 zł. Wydatki na zakup artykułów spożywczych 112.233,17 zł, koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 61.444,20 zł, zakup energii – 118,00 zł, rozmowy telefoniczne – 1.080,09 zł, ZFŚS – 2.778,58 zł, usługi – 13.402,78 zł doposażenie stołówek oraz inne zakupy materiałów – 2.563,89 zł, koszty delegacji – 79,40 zł. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 5.453,84 zł dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz podatku i pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu z terminem płatności w styczniu 2013 roku oraz zakupów wykonanych w grudniu z terminem płatności w 2013 roku.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W rozdziale wydatkowano środki w kwocie 75.326,19 zł w ramach projektu systemowego Program Operacyjny Kapitał Ludzki pn ”Nowy zawód – nowa przyszłość”. Przeprowadzono szkolenia dla podopiecznych GOPS, spełniających określone kryteria, zatrudniono dodatkowego pracownika socjalnego na czas trwania projektu, sfinansowano

dotatki dla pracowników, zapewniono koordynację projektu i obsługę księgową, oraz promocję. Kwota niewykorzystanych środków 36,21 zł została zwrócona do dysponenta środków.

Dział 853	Nazwa - Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85395	<i>Pozostała działalność</i>		75.362,40	75.326,19	99,95	
	Wynagrodzenia osobowe	4017	31.825,29	31.825,29	100	
	Wynagrodzenia osobowe	4019	1.685,60	1.685,60	100	
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4117	5.736,20	5.736,19	100	
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4119	303,81	303,81	100	
	Składki na Fundusz Pracy	4127	736,30	736,30	100	
	Składki na Fundusz Pracy	4129	39,00	39,00	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4177	5.318,32	5.318,32	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4179	281,68	281,68	100	
	Zakup usług pozostałych	4307	27.957,12	27.926,35	99,89	
	Zakup usług pozostałych	4309	1.479,08	1.473,65	99,63	

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Wydatki przedstawiają się następująco:

Dział	Nazwa Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
900	Gospodarka komunalna		351.884,00	242.013,20	68,78	3.116,95

90003	Oczyszczanie wsi	4300	2.000,00	1.906,07	95,30	
90004	Utrzymanie zieleni	4210	1.000,00	904,44	90,44	
90015	Oświetlenia uliczne	4260				
	Konserwacja oświetlenia ulicznego	4300	104.000,00	89.032,51	85,61	
90019	Wpływy i wydatki za korzystanie ze środowiska	4300	3.000,00	1.363,00	45,43	
90095	Pozostała działalność		241.884,00	148.807,18	61,52	3.116,95
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	650,00	0	0	
	Składki na Fundusz Pracy	4120	98,00	0	0	
	Wynagrodzenie bezosobowe	4170	6.000,00	5.000,00	83,33	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	19.437,00	7.905,00	40,67	1.051,60
	Zakup energii	4260	28.506,00	26.577,33	78,08	1.700,47
	Zakup usług	4300	16.500,00	13.509,14	81,87	364,88
	Zakup usług telekomunikacyjnych	4370	1.700,00	1.095,63	64,45	
	Różne opłaty i składki	4430	8.995,00	8.842,03	98,30	
	Wydatki inwestycyjne	6050	76.000,00	1.880,81	2,47	
	Zakupy inwestycyjne	6067	22.670,00	22.670,00	100	
	Zakupy inwestycyjne	6069	17.168,00	17.167,24	100	
	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin	6650	44.160,00	44.160,00	100	

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Na oczyszczanie gminy wydatkowano w 2012 roku kwotę 1.906,07 zł, co stanowiło 95,31 %. Na wydatki składają się opłaty za wywóz nieczystości i opłaty za dzierżawę pojemników .

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowana kwota na utrzymanie zieleni wynosiła 1.000 zł, wydatkowano – 904,44 zł, co stanowiło 90,44 %. W ramach tych środków zakupiono benzynę i części zamiennych do kosiarki i pilarki.

Rozdział 90015 – Oświetlenie, ulic, placów i dróg

Na oświetlenia uliczne oraz konserwację punktów świetlnych zaplanowano środki w kwocie 104.000 zł - wydatkowano 89.032,51 zł, co stanowiło 85,61 %.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Uiszczono kwotę 1.363,00 zł na rzecz Urzędu Marszałkowskiego tytułem opłat za korzystanie ze środowiska. Stanowiło to 45,43 %. Opłata dotyczyła I półrocza 2012 roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Na pozostałą działalność zaplanowano środki w kwocie 241.884 zł - wydatkowano 148.807,18 zł. W środkach tych mieszczą się wydatki na utrzymanie i modernizację budynków komunalnych: przeprowadzanie drobnych remontów, opłaty za energię, telefon. W powyższym rozdziale wydatkowano środki w wysokości 6.994,92 zł tytułem składki członkowskiej wniesionej do związku gmin Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego.

Ponadto ze środków przekazywanych przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat środowiskowych wykorzystano 3.238,97 zł, co stanowiło 100% przekazanych środków. W

ramach środków inwestycyjnych poniesiono wydatki na remont świetlicy w Luberadzu – 1.880,81 zł oraz zakupiono wyposażenie kuchenne do świetlicy w Nowej Wsi i Młocku na łączną kwotę – 39.837,24 zł. Składka inwestycyjna przekazana do Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego – 44.160,00 zł. Inwestycje termomodernizacji budynku komunalnego w Ojrzeniu, budowę parkingu w Kraszewie oraz modernizacji świetlicy w Kraszewie zostały przeniesione do realizacji w roku następnym. Środki na remont autobusów nie zostały wykorzystane, a z zadania inwestycyjnego - budowy świetlicy w Bronisławiu zrezygnowano.

Zobowiązanie na koniec roku w wysokości 3.116,95 zł dotyczy zakupów i usług zrealizowanych w m-cu grudniu z terminem płatności w 2013 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 – Biblioteki

Z powyższego działu finansowana jest działalność Gminnej Biblioteki Publicznej. Jednostka funkcjonuje jako instytucja kultury. W budżecie gminy zaplanowano dotację dla gminnej biblioteki publicznej w kwocie 94.000 zł. Gminna Biblioteka Publiczna w Ojrzeniu w 2012 roku poniosła wydatki w kwocie 92.750,87 zł, niewykorzystaną kwotę zwróciła do budżetu gminy.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki w kwocie 17.864,98 zł z przeznaczeniem na organizację imprez kulturalnych. Wydatkowano środki w kwocie 16.864,98 zł, co stanowi 94,40 %. Wydatki dotyczą dofinansowania dożynek gminno – parafialnych w Kraszewie.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W rozdziale dokonano wydatków inwestycyjnych na budowę boiska sportowego w m. Ojrzeń w ramach programu ORLIK 2012 – 1.146.687,83 zł. Ponadto w rozdziale wydatkowano środki na realizację modernizację boiska w Ojrzeniu – 3.706,00 zł oraz

wykonanie monitoringu wizyjnego dla obiektu boiska w Kraszewie – 15.823,86 zł. W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na zakup energii - 7.162,06 zł oraz wynagrodzenia animatorów – 8.664 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sport

Na kulturę fizyczną i sport zaplanowano środki w kwocie 57.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 39.692,54 zł.

Z powyższych środków sfinansowano wynagrodzenie trenerów prowadzących pozaszkolne zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży, zakupiono sprzęt sportowy, dokonano wydatków niezbędnych do organizacji imprez sportowych.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
926	Kultura fizyczna i sport Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.		57.000,00	39.692,54	69,64	94,00
	Różne wydatki	3030	16.000,00	8.700,00	54,38	
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4170	22.000,00	17.697,67	80,44	
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4210	15.000,00	12.814,87	85,43	
	Zakup usług pozostałych	4300	1.000,00	0,00	0	
	Pozostałe opłaty składki	4430	3.000,00	480,00	16,00	

Rozdział 92695- Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki na organizację imprezy sportowej pn. „Bieg przełajowy Paryż – Kraków” w kwocie 7.608,53 zł oraz środki na zakup pucharów w kwocie 200,00 zł.

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI – DOCHODY

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zaległości	Nadpłata
010	Rolnictwo	992.673,45	991.460,00	23.419,14	574,35
020	Leśnictwo	4.000,00	3.901,85		
600	Transport i łączność	310.167,03	310.167,03		
700	Gospodarka mieszkaniowa	142.356,00	141.896,01	4.876,06	
750	Administracja publiczna	134.890,00	143.164,50		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	746,00	746,00		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15.000,00	15.000,00		
756	Dochody od osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	2.134.097,00	2.099.858,13	72.474,53	1.471,52
758	Różne rozliczenia	7.085.261,67	7.085.261,67		
801	Oświata i wychowanie	205.098,26	192.357,22		
852	Opieka społeczna	1.726.355,80	1.654.357,66	302.826,55	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	75.362,40	75.326,19		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	47.415,00	47.107,06		
900	Gospodarka komunalna	139.680,00	139.586,87		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12.528,95	12.528,95		
926	Kultura fizyczna i sport	797.527,00	797.302,00		
	Razem:	13.823.158,56	13.710.021,14	403.238,88	2.045,87

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI - WYDATKI

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	701.456,16	642.706,73	16.499,08
150	Przetwórstwo przemysłowe	4.455,10	53,74	
600	Transport i łączność	741.213,93	288.816,65	1.737,07
710	Działalność usługowa	70.000,00	49.267,70	492,00
750	Administracja publiczna	1.895.474,60	1.713.615,37	148.712,85
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	746,00	746,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	81.200,00	62.284,19	312,15
757	Obsługa długu	305.000,00	295.153,27	
758	Różne rozliczenia	37.920,00	0,00	
801	Oświata i wychowanie	6.067.364,55	5.719.368,77	498.545,51
851	Ochrona zdrowia	49.149,72	33.516,08	258,00
852	Opieka społeczna	1.976.325,75	1.876.504,13	29.652,86
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	75.362,40	75.326,19	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	55.969,00	55.649,32	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	351.884,00	242.013,20	3.116,95
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	111.864,98	109.615,85	
926	Kultura fizyczna i sport	1.297.772,37	1.229.544,82	820,83
	Razem	13.823.158,56	12.394.182,01	700.147,30

* * *

Reasumując powyższe, w 2012 roku dochody Gminy Ojrzeń wyniosły 13.710.021,14 zł, a wydatki 12.394.182,01 zł, w związku z tym w roku 2012 budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1.315.839,13 zł. Dokonano spłat kredytów i pożyczek na kwotę 1.616.632,58 zł. Zaciągnięto kolejne kredyty na kwotę 1.616.632,58 zł.

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012 r. wykazano zobowiązania łączne w kwocie 700.147,30 zł. Zobowiązania w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń (termin płatności 20 styczeń 2013 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2013 roku) wynikających z przepisów szczegółowych.

Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących dotyczą faktur, które wpłynęły w styczniu 2013 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2012.

W 2012 roku Gmina Ojrzeń dokonała spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 1.616.632,58 zł.

W ciągu roku zostały zaciągnięte kolejne zobowiązania w postaci kredytu na kwotę 1.616.632,58 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Na koniec 2012 roku Gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 4.706.436,58 zł, co stanowi 34,33 % relacji kwoty dług do osiągniętych dochodów. Łączna kwota przypadających w ciągu roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. W Gminie Ojrzeń łączne spłaty wraz z odsetkami w roku 2012 stanowiły 13,94 % dochodów wykonanych.