**Załącznik Nr 1**

do zarządzenia Nr 14

Wójta Gminy w Kazanowie

z dnia 26 marca 2015 roku

**SPRAWOZDANIE**

**z wykonania budżetu gminy KAZANÓW za 2014 rok.**

Wójt Gminy w Kazanowie stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych przedkłada Radzie Gminy w Kazanowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2014 rok. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2014 rok, składa się z części opisowej,

i tabel liczbowych.

Budżet gminy Kazanów został uchwalony przez Radę Gminy w Kazanowie na sesji w dniu 30 grudnia 2013 roku uchwała Nr XXVI/134/2013 i zawierał następujące wielkości:

- dochody 13.462.316,00 zł

- wydatki 12.956.675,00 zł

W toku realizacji budżetu ulegał on zmianom, które zostały dokonane stosownymi uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy oraz upoważnienia ustawowego. W wyniku dokonanych zmian planowany budżet na 2014 rok zamykał się następującymi kwotami

- **dochody 14.706.385,50 zł**

- **wydatki** **15.333.296,00** **zł**

W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej plan dochodów został zwiększony 9,24 % oraz plan wydatków został również zwiększony o 18,34 %.

**Planowane przychody w kwocie 1.079.731,00 zł ,**

- pożyczka z WFOŚiGW 719.731,00 zł

- wolne środki w kwocie 360.000,00 zł

**Planowane rozchody w kwocie 452.820,50 zł.**

- spłata rat kredytów w kwocie 400.000,00 zł

- spłata raty pożyczki w kwocie 52.820,50 zł

Deficyt w kwocie 448.663,64 zł został pokryty pożyczką .

Dochody wykonano w kwocie 14.375.119,90 **zł** a wydatki w kwocie 14.823.783,54 **zł.**

**DOCHODY**

Suma zrealizowanych dochodów gminy wyniosła 14.375.119,90 zł, co stanowi 97,75 % planu po zmianach w 2014 rok . Wzrost do roku ubiegłego o 0,68%.

Poniżej przedstawiono wykonanie i strukturę dochodów w roku 2014 w formie tabelarycznej, która obrazuje udział poszczególnych źródeł dochodów.

***Wykonanie dochodów w poszczególnych działach budżetu przedstawia poniższa tabela:***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dz.** | **Treść** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** | **Struktura** |
| 010 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 863.531,79 | 654.835,65 | 75,83 | 4,56 |
| 600 | Transport i łaczność | 95.000,00 | 81.884,00 | 86,19 | 0,57 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 171.700,00 | 132.689,08 | 77,28 | 0,92 |
| 750 | Administracja publiczna | 200.781,00 | 253.090,53 | 126,05 | 1,76 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 63.702,00 | 63.402,00 | 99,53 | 0,44 |
| 752 | Obrona narodowa | 500,00 | 500,00 | 100,00 | 0 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 900,00 | 900,00 | 100,00 | 0,01 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 1.903.975,00 | 1.810.942,20 | 95,11 | 12,60 |
| 758 | Różne rozliczenia | 8.163.216,00 | 8.163.216,00 | 100,00 | 56,79 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 220.660,00 | 239.984,50 | 108,76 | 1,67 |
| 852 | Pomoc społeczna | 2.513.389,00 | 2.478.976,35 | 98,63 | 17,24 |
| 853 | Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej | 84.386,71 | 78.731,33 | 93,30 | 0,55 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 225.402,00 | 222.551,04 | 98,74 | 1,55 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 181.600,00 | 175.775,22 | 96,79 | 1,22 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 17.642,00 | 17.642,00 | 100,00 | 0,12 |
|  | **Ogółem** | **14.706.385,50** | **14.375.119,90** | **97,75** | **100,00** |

Struktura uzyskanych dochodów w 2014 roku:

I. Dochody ogółem w kwocie 14.375.119,90 zł

z tego:

- dochody bieżące w kwocie 14.219.955,32 zł

- dochody majątkowe w kwocie 155.164,58 zł

***Szczegółowe wykonanie planu dochodów w poszczególnych rodzajach należności:***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Treść** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** | **Stru %** |
|  | **DOCHODY OGÓŁEM** | **14.706.385,50** | **14.375.119,90** | **97,75** | **100,00** |
| **I.** | **Dochody bieżące** | **14.351.385,50** | **14.219.955,32** | **99,08** | **98,92** |
| **I.1** | **Dochody własne z tego:** | **2.825.522,94** | **2.720.536,36** | **96,28** | **18,93** |
| **I.1.1** | **Dochody z podatków i opłat** | **2.076.975,00** | **1.976.461,82** | **95,16** | **13,75** |
| . | Podatek dochodowy od osób prawnych | 3.000,00 | 3.061,71 | 102,06 | 0,02 |
|  | Podatek doch. od osób fizycznych | 876.975,00 | 886.709,00 | 101,11 | 6,17 |
|  | Podatek od nieruchomości | 415.000,00 | 336.937,71 | 81,19 | 2,34 |
|  | Podatek rolny | 331.300,00 | 304.249,04 | 91,83 | 2,12 |
|  | Podatek leśny | 54.000,00 | 46.783,62 | 86,64 | 0,33 |
|  | Podatek od środków transportowych | 66.000,00 | 66.093,90 | 100,14 | 0,46 |
|  | Wpływy z karty podatkowej | 3.000,00 | 3.171,64 | 105,72 | 0,02 |
|  | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 1.000,00 | 0 | 0 | 0 |
|  | Opłata skarbowa | 10.000,00 | 6.680,75 | 66,81 | 0,05 |
|  | Wpływy z opłaty targowej |  |  |  |  |
|  | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 40.000,00 | 52.074,10 | 130,19 | 0,36 |
|  | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 70.000,00 | 65.633,97 | 93,76 | 0,46 |
|  | Z opłaty targowej | 15.000,00 | 9.594,00 | 63,96 | 0,07 |
|  | Od spadków i darowizn | 10.000,00 | 20.516,00 | 205,16 | 0,14 |
|  | Pozostałe podatki i opłaty | 181.700,00 | 174.956,38 | 96,29 | 1,22 |
| **I.1.2** | **Dochody z mienia** | **151.200,00** | **133.041,57** | **87,99** | **0,93** |
|  | wpływy z opłat na trwały zarząd, użytkowanie | 1.500,00 | 627,96 | 41,86 | 0 |
|  | dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych /czynsze/ | 118.000,00 | 105.546,37 | 89,45 | 0,73 |
|  | Pozostałe odsetki | 31.700,00 | 26.867,24 | 84,75 | 0,73 |
| **I.1.3** | **Pozostałe dochody własne** | **512.961,23** | **532.301,64** | **103,77** | **3,74** |
| **I.1.4** | **Dotacje celowe z budżetu państwa** | **3.362.646,56** | **3.336.202,96** | **99,21** | **23,21** |
|  | na zadania z zakresu administracji rządowej | 2.567.282,56 | 2.545.129,18 | 99,14 | 17,71 |
|  | na zadania własne | 777.722,00 | 773.431,78 | 99,45 | 5,38 |
|  | na zadania realizowane na podstawie porozumień | 17.642,00 | 17.642,00 | 100,00 | 0,12 |
| **I.1.5** | **Subwencje** | **8.163.216,00** | **8.163.216** | **100,00** | **56,79** |
|  | Subwencja oświatowa | 4.113.197,00 | 4.113.197,00 | 100,00 | 28,61 |
|  | Subwencja wyrównawcza | 3.839.995,00 | 3.839.995,00 | 100,00 | 26,71 |
|  | Subwencja równoważąca | 210.024,00 | 210.024,00 | 100,00 | 1,46 |
| **I.1.6** | **Dotacje unijne POKL** | **84.386,71** | **78.731,33** | **93,30** | **0,51** |
| **II.** | **Dochody majątkowe w tym:** | **355.000,00** | **155.164,58** | **43,71** | **1,08** |
|  | ze sprzedaży nieruchomości | 50.000,00 | 25.776,00 | 51,55 | 0,18 |
|  | Wpłaty mieszkańców | 210.000,00 | 44.217,53 | 21,06 | 0,31 |
|  | Dochody na budowę inwestycji z innych jst | 95.000,00 | 81.884,00 | 86,19 | 0,57 |

**I.1.1. Dochody własne stanowią 18,93% dochodów wykonanych ogółem.**

Dochody własne bieżące gminy są realizowane przez:

- Gminę (Wydział Finansowy Urzędu) - podatki i opłaty lokalne, dochody z mienia gminy, wpływy z przedszkoli oraz pozostałe wynikające z umów cywilnoprawnych i ustaw,

- urzędy skarbowe – podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych,

karta podatkowa, udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa,

Dochody własne gminy zrealizowano w kwocie 2.720.536,36 zł co stanowi 18,93% zrealizowanych dochodów ogółem. Spadek do roku 2013 o 6,74%

W naszej gminie stosuje się ulgi w zapłacie należności podatkowych. Skutki finansowe ulg podatkowych w 2014 roku w postaci, zastosowania przez Radę Gminy niższych niż ustawowe stawek podatkowych (skutki obniżenia górnych stawek podatkowych gruntów, budynków i innych pozostałych )w kwocie 318.156,55 zł, z tytułu udzielonych ulg i zwolnień w kwocie 15.944,22 zł, umorzenia zaległości podatkowych w kwocie 2.705,00,00 zł co powodowało zmniejszenie dochodów gminy w kwocie 336.805,77 zł i spadek do roku ubiegłego o kwotę 59.718,33 zł

**Podatki i opłaty pobierane przez Gminę**

*1) Podatek od nieruchomości*

Dochody z tego tytułu wykonane zostały na kwotę 336.937,71 zł, tj. 81,19 % planu. . Spadek do roku 2013 o 5,79 %. Podatek ten jest pobierany od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i osób prawnych znajdujących się na terenie Gminy Kazanów. Niskie wykonanie spowodowane jest dużymi zaległościami na koniec 2014 roku w kwocie 54.818,42zł.

.Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień wynoszą: 142.815,64 zł umorzenie zaległości podatkowych w kwocie 722,00 zł .udzielenie ulg i zwolnień 15.944,22 zł

2 / *podatek rolny* – 304.249,04 zł, tj. 91,83 % planu. Spadek do roku ubiegłego o 4,26%. Dochody z tego tytułu mają stosunkowo duży udział w strukturze dochodów gminy mimo, iż szereg gruntów rolnych na terenie naszej gminy jest ustawowo zwolnionych z tego podatku ze względu na niską jakość gruntu – V i VI klasa.

Obniżenie górnych stawek podatkowych o kwotę 145.879,00 zł, umorzenie w kwocie 1.459,00 zł

*3 Podatek od środków transportowych*

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych na koniec roku zamknęły się kwotą 66.093,90 zł i stanowią 100,14 % zakładanego planu w tych paragrafach. Wzrost do roku ubiegłego o 3,05%.

Plan dochodów z tego tytułu został wykonany praktycznie w całości i obserwując lata poprzednie jego wysokość rośnie. Obniżenie górnych stawek o 29.461,91 zł. a umorzenie w kwocie 454,00 zł

*4 Opłata skarbowa*

Wykonana została w wysokości 6.680,75, co stanowi 66,81 % zaplanowanej kwoty planu. Opłata skarbowa obciąża czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego. Pobierana jest między innymi od operacji takich jak wydawanie zaświadczeń i zezwoleń, dokumentów stwierdzających ustanowienie pełnomocnika. Na jej realizację gmina ma niewielki wpływ. Spadek o 0,59% w porównaniu do roku 2013. Opłata jest realizowana poprzez kasę i r-ek Urzędu.

*5/ Opłata targowa*

Wykonanie ogółem – 9.594,00zł, tj. 63,96% planu. Dochody w porównaniu do roku 2013 spadły o 1.830zł ma na to wpływ coraz mniej przyjeżdżających osób na targ. Opłata targowa jest opłatą dzienną i jest pobierana od osób handlujących na targowisku i jest uchwalana przez Radę Gminy. Stawki opłaty targowej na terenie naszej gminy zostały podjęte w roku 2012 dnia 30 lipca.

6/ *podatek leśny* – 46.783,62, tj. 86,64%. Roczny wymiar podatku leśnego jest ściśle związany ze średnią ceną sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Kwota, którą gmina otrzymała z tego tytułu w roku 2014 nie została zrealizowana w 13,36%. Poziom roku ubiegłego.

7/ *wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu* – 65.633,97 , tj. 93,76% zakładanego planu. Spadek do roku 2013 o 1.704,57zł

8/ *opłaty od spadków i darowizn* – 20.516,00 zł , tj 205,16% planu w tym paragrafie.

Główną pozycję dochodów budżetu gminy stanowią jednak wpływy od spadków i darowizn przekazane przez Urząd Skarbowy. Jako gmina nie ma na to większego wpływu.

W 2014 roku gmina realizowała także dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa z tytułu funduszu alimentacyjnego jest to kwota 7.059,49 zł, czyli 60% od należnego funduszu . Pozostałe po 20% dla gminy i wierzyciela.

Za udostępnienie danych osobowych urząd przekazał kwotę 677,35 zł jest to 95% od wpłaty, natomiast 5% wpłaty. Są to dochody gminy i wynoszą 35,65zł

Dochody przekazywane są do budżetu państwa zgodnie z terminami określonymi w odrębnych przepisach.

Reasumując niskie wykonanie dochodów wystąpiły z tytułu:

- odsetki od osób prawnych z tytułu podatków i opłat od osób prawnych,

- wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wystąpiły także dochody ponadplanowe z tytułu:

- odsetek od czynszów,

- podatku od spadków i darowizn

- czynności cywilnoprawnych

- dożywiania

- opłat środowiskowych

W większości przypadków realizacja dochodów przebiegała prawidłowo. Dochody gminy w roku 2014 spływały systematycznie tak od podatników jak i innych organów zgodnie z decyzjami.

Zaległości z tytułu podatków i opłat na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 645.955,26 zł. Wzrost do roku ubiegłego o 17.664,93 zł .

- wpłaty za pobór wody 8.895,70, odsetki 872,80 , przyłącza kanalizacyjne i wodociągowe

159.510,00zł odsetki 129.974,00 zł co daje kwotę 299.252,50 zł

- podatek opłacany w formie karty podatkowej 4.144,56 zł

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych 54.818,42zł poziom roku 2013.

- podatek rolny 20.702,16 zł na poziomie roku ubiegłego

- podatek leśny od osób fizycznych 1.700,08 zł wzrost o 398,20zł

- podatek od środków transportowych od osób fizycznych 3.917,00 zł spadek do roku 2013

o 5.301,90zł

- od czynności cywilno-prawnych 211,00 zł

- z tytułu zaliczek alimentacyjnych 122.928,78 zł, funduszu alimentacyjnego 121.476,76 zł

- z tytułu odpadów komunalnych w kwocie 16.596,00 zł

Największe zaległości na terenie gminy występują w niżej wymienionych sołectwach:

Kazanów, Dębnica, Kowalków Kolonia, Osuchów, Niedarczów Dolny Kolonia, Zakrzówek Wieś.

Urząd posiada również nadpłaty w kwocie 3.181,49 zł w niżej wymienionych podatkach:

- za wodę 1,37 zł

- podatek od nieruchomości os. fizyczne i prawne 901,53 zł

- podatek rolny 626,13 zł

- podatek leśny 610,46 zł

- czynności cywilnoprawnych 86,00 zł

- podatku dochodowego od osób fizycznych 368,00 zł

Urząd prowadzi przewidziane prawem czynności w celu egzekucji należności dochodów zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. W roku 2014 gmina wysłała upomnień 404 w tym na:

- podatek od nieruchomości 1

- podatek rolny 391

- podatek od środków transportowych 12

Wystawiono 233 tytułów wykonawczych na łączne zobowiązanie pieniężne celem egzekucji należności pieniężnych od Urzędów Skarbowych w tym na:

- łączne zobowiązanie pieniężne 228 szt.

- podatek od środków transportowych 5 szt.

W roku 2014 z tytułu pobierania opłat za odpady komunalne gmina posiada zaległości w kwocie 16.596,00 zł. Są to zaległości od dnia 1 lipca 2013 roku do 31 grudnia 2014 roku. Z tego tytułu wysłano 298 upomnień było to na kwotę 43.476,00 zł z czego wpłynęło 34.226,oo zł.

Największe zaległości występują w sołectwie Dębnica, Kowalków Kolonia, Kroczów Większy, Niedarczów Górny kolonia, Zakrzówek Kolonia.

Najmniejsze w miejscowości Borów, Kopiec, Kroczów Mniejszy, Ostrownica Wieś, ostrówka, Niedarczów Dolny Wieś i Kazanów.

Pomimo prowadzonej w szerokiej skali egzekucji mamy trudności ze ściąganiem należności z powodu trudnych warunków materialnych rolników.

**I.1.2.Dochody z mienia**

Są to dochody pozyskiwane za opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości , jak również są to opłaty za czynsze lokali mieszkalnych z terenu gminy. Gmina posiada wiele budynków komunalnych które są wydzierżawiane lokatorom. Na dzień 31 grudnia z tego tytułu gmina nie posiada zaległości . Płatność odbywa się zgodnie z zawartymi umowami.

**I.1.3. Pozostał dochody własne.**

Do pozostałych dochodów własnych które mają większy wpływ na nasze dochody możemy zaliczyć dochody ze sprzedaży wody, za odpady komunalne , za dożywianie dzieci w podległych placówkach oświatowych i pozostałe inne dochody. Dochody ze sprzedaży wody zakładany plan został wykonany w85,28%. Zaległości w kwocie 8.895,70 zł, które sukcesywnie w roku 2015 będą spływać. Dochody za odpady komunalne wykonano w 95,55% przy zakładanym planie 179.600,00 zł. Zaległości w kwocie 16.596,00 zł

**I.1.4. Dotacje celowe w kwocie 3.362.646,56 zł w tym na:**

- na zadania z zakresu administracji rządowej - 2.481.727,18 zł

\* dział 010 kwota 348.930,56 zł

\* dział 750 kwota 58.681,00 zł

\* dział 751 kwota 63.402,00 zł

\* dział 752 kwota 500,00 zł

\* dział 754 kwota 900,00 zł

\* dział 801 kwota 4.999,50 zł

\* dział kwota 2.067.716,12 zł

- na dofinansowanie zadań własnych gminy kwota 791.073,78 zł

\* dział 801 kwota 160.660,00zł

\* dział 852 kwota 390.220,74 zł

\* dział 854 kwota 222.551,04 zł

\* dział 921 kwota 17.642,00 zł

**I.1.5. Subwencje**

Udział subwencji w dochodach ogółem wyniósł 56,79 %, (spadek do ubiegłego roku o 35.922,00zł

z tego:

Subwencja oświatowa – w kwocie 4.113.197,00 zł, wzrost o 36.459 do roku 2013

Subwencja równoważąca – w kwocie 210.024,00 zł. spadek o 15.361 zł do roku 2013

subwencja wyrównawcza – w kwocie 3.839.995,00zł zł spadek o 57.020 zł do roku 2013

Subwencja oświatowa jest przyznawana gminie wg algorytmu określonego przez Ministerstwo Finansów.

**I.1.6** Pomoc finansowa w kwocie 78.731,33 zł na realizację programu unijnego który stanowi 0,55% dochodów wykonanych ogółem. W 2014 roku gmina ze środków Unii Europejskiej w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzkiego pod nazwą „Lepsza przyszłość” otrzymane środki realizowała zgodnie z programem stanowiący załącznik do podpisanej umowy.

W projekcie w 2014r. uczestniczyło 14 osób. Był to ostatni rok realizacji w/w projektu.

**I.2 Dochody majątkowe własne stanowią 1,08 % dochodów wykonanych ogółem.**

Dochody w dz. 010 rozdziale 01010 § 6290 na plan 210.000,00 zł wykonano 44.217,53zł tj 0,31% zrealizowanych dochodów ogółem. Spadek do roku 2013 o 37,26%. Największe zaległości w budowie kanalizacji występują w miejscowości Kazanów, a w budowie wodociągu w miejscowości Kroczów Mniejszy, Osuchów, Kroczów Większy, Dębnica, Niedarczów DW, Ostrownica Wieś, Kazanów, Ostrówka, a najmniejsze w Ranachowie, Miechowie Kolonii, Kopcu, Ostrownicy Kolonii. Na niskie wykonanie ma wpływ słabe płacenie ludności za wybudowane sieci wodociągowe i kanalizacyjne.

W roku 2015 zostaną poczynione działania celem lepszej ściągalności opłat za wybudowanie przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych.

**WYDATKI**

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2014 rok zakładał wydatki w kwocie 12.956.675,00 zł. W trakcie roku budżetowego uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy budżet po stronie wydatków został ostatecznie zaplanowany na kwotę 15.333.296,00zł , natomiast zrealizowane wydatki budżetu Gminy Kazanów zamknęły się kwotą 14.823.783,54 zł, co stanowi 96,68% planu rocznego. W stosunku do zrealizowanego budżetu w 2013 roku nastąpił wzrost wydatków o ok. 8,43 %, w tym wydatki bieżące wzrosły o 2,24%, jak również zanotowano wzrost w grupie wydatków inwestycyjno-majątkowych o 150,02 %.

Główny kierunek wydatków budżetowych to finansowanie zadań własnych gminy dofinansowywanych w części z budżetu państwa, na realizację zadań zleconych i rządowych. W projekcie budżetu gminy na 2014 rok uwzględnione zostały wnioski z wydziałów i jednostek merytorycznie odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań.

Wielkość zgłoszonych potrzeb dostosowana została do zdolności finansowej budżetu gminy z uwzględnieniem wydatków niezbędnych do poniesienia w 2014 roku. Wykonanie finansowe wydatków budżetu w układzie działów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków inwestycyjnych i bieżących zawarte są w poniższych tabelach.

*Wykonanie wydatków w poszczególnych działach:*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Treść** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** | **Struktura** |
| **010** | Rolnictwo i łowiectwo | 1.746.936,56 | 1.698.536,80 | 97,23 | 11,46 |
| **150** | Przetwórstwo przemysłowe | 6.000,00 | 3.999,37 | 66,66 | 0,03 |
| **600** | Transport i łączność | 746.068,00 | 725.590,48 | 97,26 | 4,89 |
| **700** | Gospodarka mieszkaniowa | 122.426,00 | 112.477,82 | 91,87 | 0,76 |
| **710** | Działalność usługowa | 13.500,00 | 11.973,98 | 88,70 | 0,08 |
| **750** | Administracja publiczna | 2.254.333,01 | 2.093.267,87 | 92,86 | 14,12 |
| **751** | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 63.702,00 | 63.402,00 | 99,53 | 0,43 |
| **752** | Obrona narodowa | 500,00 | 500,00 | 100,00 | 0 |
| **754** | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 294.800,00 | 279.634,22 | 94,86 | 1,89 |
| **757** | Obsługa długu publicznego | 33.000,00 | 29.973,68 | 90,83 | 0,20 |
| **758** | Różne rozliczenia | 33.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| **801** | Oświata i wychowanie | 6.180.036,03 | 6.057.208,50 | 98,01 | 40,86 |
| **851** | Ochrona zdrowia | 70.600,00 | 69.998,80 | 99,15 | 0,47 |
| **852** | Pomoc społeczna | 2.808.529,00 | 2.739.525,96 | 97,54 | 148,48 |
| **853** | Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej | 94.703,40 | 87.967,97 | 92,89 | 0,59 |
| **854** | Edukacyjna opieka wychowawcza | 274.502,00 | 270.988,80 | 98,72 | 1,83 |
| **900** | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 325.660,00 | 314.277,29 | 96,50 | 2,12 |
| **921** | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 195.000,00 | 194.460,00 | 99,72 | 1,31 |
| **926** | Kultura fizyczna i sport | 70.000,00 | 70.000,00 | 100,00 | 0,47 |
|  | **OGÓŁEM** | **15.333.296,00** | **14.823.783,54** | **96,68** | **100,00** |

***Struktura zrealizowanych wydatków w 2014 roku:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Treść** | **Ogółem** | **Wykonanie 2014** | |
| **bieżące** | **majątkowe** |
| **010** | Rolnictwo i łowiectwo | 1.698.536,80 | 686.712,93 | 1.011.823,87 |
| **150** | Przetwórstwo przemysłowe | 3.999,37 | 0 | 3.999,37 |
| **600** | Transport i łączność | 725.590,48 | 356.023,26 | 369.567,22 |
| **700** | Gospodarka mieszkaniowa | 112.477,82 | 112.477,82 | 0 |
| **710** | Działalność usługowa | 11.973,98 | 11.973,98 | 0 |
| **750** | Administracja publiczna | 2.093.267,87 | 2.093.267,87 | 0 |
| **751** | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 63.402,00 | 63.402,00 | 0 |
| **752** | Obrona narodowa | 500,00 | 500,00 | 0 |
| **754** | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 279.634,22 | 279.634,22 | 0 |
| **757** | Obsługa długu publicznego | 29.973,68 | 29.973,68 | 0 |
| **758** | Różne rozliczenia | 0 | 0 | 0 |
| **801** | Oświata i wychowanie | 6.057.208,50 | 6.011.356,10 | 45.852,40 |
| **851** | Ochrona zdrowia | 69.998,80 | 69.998,80 | 0 |
| **852** | Pomoc społeczna | 2.739.525,96 | 2.739.525,96 | 0 |
| **853** | Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej | 87.967,97 | 87.967,97 | 0 |
| **854** | Edukacyjna opieka wychowawcza | 270.988,80 | 270.988,80 | 0 |
| **900** | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 314.277,29 | 314.277,29 | 0 |
| **921** | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 194.460,00 | 194.460,00 | 0 |
| **926** | Kultura fizyczna i sport | 70.000,00 | 70.000,00 | 0 |
|  | **OGÓŁEM** | **14.823.783,54** | **13.392.540,68** | **1.431.242,86** |

Kwota zrealizowanych wydatków w wysokości 14.823.783,54 zł z tego przypada na :

* **wydatki bieżące – 13.392.540,68 zł w tym:**

- wynagrodzenia 7.091.214,92 zł

- dotacje 233.000,00 zł

- obsługa długu 29.973,68 zł

- pozostałe wydatki 6.038.352,08zł

**- wydatki inwestycyjne majątkowe – 1.431.242,86 zł**

***Realizacja wydatków bieżących budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:***

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Plan 712.936,56 zł , wykonanie 686.712,93 zł tj. 96,32 % planu. Realizacja wykonania wydatków w następujących rozdziałach:

**- rozdz. 01010 –** infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – wydatkowano kwotę 331.814,37 zł., tj. 92,86% planowanych środków.

Wydatki tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem istniejących wodociągów, kanalizacji i Stacji Uzdatniania Wody na terenie gminy i stanowią kwotę 298.336,37zł. w tym:

* wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników obsługujących wodociągi i stację uzdatniania wody to kwota 144.555,28 zł
* koszt energii elektrycznej zużytej na stacjach uzdatniania wody, przepompowniach to kwota 106.049,77 zł
* zakup niezbędnych urządzeń i części do sprawnego funkcjonowania stacji – 17.583,30 zł
* inne wydatki takie jak opłaty z tytułu korzystania ze środowiska odprowadzane na FOŚ i GW do Urzędu Marszałkowskiego z tytułu pobieranej wody, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, usługi telefoniczne, opłaty ubezpieczeniowe, naprawy, ubezpieczenie mienia, składki PFRON, koszty delegacji, zakup odzieży roboczej, analizy próbek ścieków, wywóz nieczystości płynnych, usługi koparką przy awariach wodociągu - 63.626,02 zł

**- rozdz. 01030 –** 2,00%-towy odpis od podatku rolnego na działalność Mazowieckiej Izby Rolniczej, gdzie przekazano kwotę 5.968,00 zł. W/w kwoty przekazywane były w terminie zgodnym z ustawą.

**- rozdz. 01095 –** pozostała działalność – planowana kwota 348.930,56 zł została wydatkowana w 100,00% celem realizacji zwrotu dla rolników podatku akcyzowego naliczonego przy zakupie paliwa do ciągników rolniczych

W roku 2014 ze zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej skorzystało 357 rolników i 1 osoba prawna.

Zwrot podatku akcyzowego jest zadaniem zleconym gminie Kazanów z zakresu administracji rządowej w 100%.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Plan w tym dziale wyniósł 376.068,00 zł., wykonanie 356.023,26 zł., tj. 94,67 %.

Potrzeby finansowe tego działu związane są z utrzymaniem dróg publicznych gminnych.

**- rozdz. 60016 –** drogi publiczne gminne **-** wydatki tego rozdziału były przeznaczone na:

* materiały i remonty na bieżące utrzymanie dróg gminnych. W okresie wiosennym dokonano profilowania dróg równiarką na terenie gminy, wykonano naprawy dróg zgodnie ze zgłoszeniami mieszkańców, poprzez nawiezienie kruszywa i profilowanie dróg - wydatkowano kwotę 313.137,06 zł
* pozostałe wydatki w kwocie 17.818,20 zł przekazano do Zarządu Dróg Powiatowych w Zwoleniu za użytkowanie pasów drogowych zajętych pod inwestycje /kanalizacja, wodociągi/ na terenie gminy i kwota 25.068,00zł jest to kara za niewykonanie mostu w m. Ruda nałożone przez Starostwo.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Plan wyniósł 160.550,00zł , wykonanie 130.600,12 zł tj. 81,35 % .

**Rozdz. 70005** – gospodarka gruntami i nieruchomościami - kwota 112.477,82 zł została przeznaczona na :

* wynagrodzenia palaczy wraz z pochodnymi - 34.788,05 zł
* materiał opałowy, materiały do codziennego użytku, itp. 47.961,93 zł
* energię elektryczną - 9.288,85 zł
* usługi związane z wywozem nieczystości płynnych, przeglądem instalacji elektrycznej, ubezpieczenie, remontem dachów, odpis na ZFŚS, składki PFRON, czyszczenie przewodów kominowych, montaż wodomierzy w budynkach komunalnych – 11.438,99 zł
* wymianę stolarki okiennej w NZOZ Kazanów – 9.200,00 zł

**Dział 710 – Działalność usługowa**

Plan 13.500,00 zł., wykonanie 11.973,98. zł., tj. 88,70 %.

- **rozdz. 71004** – plan zagospodarowania przestrzennego – przyjęto limit wydatków w wysokości 11.000,00zł. Wydatkowano kwotę 9.581,70 tj. 87,11% zakładanego planu. W/w kwota została wydatkowana na opłacenie decyzji zgodnie z podpisana umową.

- **rozdz. 71035** - cmentarze – na ten cel zaplanowano 2.500,00 zł, wydatkowano 2.392,28 zł tj. 95,69 % zaplanowanych wydatków. W dziale tym zapisane były środki, przeznaczone na bieżące utrzymanie grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej, środki wydatkowano na zakup kwiatów i zniczy na groby żołnierzy poległych w obronie ojczyzny.

**Dział 750 – Administracja publiczna**

Plan 2.254.333,01, zł, wykonanie 2.093.267,87 zł, tj. 92,86 %.

W ramach powyższego działu finansowana jest działalność związana z utrzymaniem zadań rządowych i zleconych gminie tj. zadań z zakresu prowadzonych spraw Urzędu Stanu Cywilnego, spraw meldunkowych, obronnych i komunikacji, wydatków ponoszonych na utrzymanie rady gmin, urzędu gminy oraz pozostałej działalności tj. wydatków ponoszonych na promocję oraz różne opłaty. Przyznana wysokość dotacji na w/w zadania zlecone nie wystarczyły na pokrycie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników zajmujących się w/w zadaniami. Pozostałe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe niezbędne do prawidłowego funkcjonowania w/w komórek Urzędu. Gmina zmuszona była pokrywać ze środków własnych zapisanych w rozdziale 75023 „Urzędy gmin". Wydatki te są równe przyznanej na ten cel dotacji z budżetu państwa.

Realizacja wykonania wydatków w następujących rozdziałach przedstawia się następująco:

**- rozdz.75011 –** Urzędy wojewódzkie – planowana kwota 58.681,00 zł została w 100,00 % zrealizowana. Wydatki dotyczą spraw z zakresu USC, ewidencji ludności, spraw wojskowych, meldunkowych. Jest to zadanie zlecone gminie ustawami. Realizacja tych wydatków przedstawia się następująco:

* wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi to 56.581 zł
* zakup druków i artykułów biurowych do USC odpis na ZFŚS – 2.100,00zł

**- rozdz. 75022 –** Rady gmin – zaplanowaną kwotę 85.100,00 zł wydatkowano w 94,29 % czyli 80.239,02 zł z przeznaczeniem na:

* wypłatę diet dla radnych i członków stałych komisji RG za udział w pracach

organów gminy – 77.980,00 zł,

* zakup artykułów, usług telefonicznych, delegacji – 2.259,02 zł,

**- rozdz. 75023 –** Urzędy gmin – na realizację zadań własnych gminy zaplanowano 2083.552,01zł, wydatkowano 1.929.104,16 zł co stanowi 92,59 % wykonania planu, z przeznaczeniem na;

* wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odprawa dla Wójta i ekwiwalent za niewykorzystany urlop , prowizje sołtysów – 1.557.644,42 zł
* zakup artykułów biurowych, kancelaryjnych, druków, prasy i wydawnictw fachowych, materiałów i drobnych urządzeń do prac porządkowych i remontowych, opału, drobnego wyposażenia, paliwa, środków czystości, zakup akcesoriów komputerowych do istniejącego sprzętu wynoszą, odzież ochronna – 115.318,51 zł
* zakup energii –22.626,01zł
* zakup usług zdrowotnych – badania okresowe, wstępne pracowników – 640,00zł,
* opłaty za przesyłki listowe, serwis kserokopiarki, serwis oraz opieka nad oprogramowaniem komputerowym, monitoring urzędu gminy, homologacje, abonamenty, legalizacja gaśnic, remont sprzętu, opłaty RTV, itp.– 94.456,74 zł
* zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet – 17.041,98 zł
* delegacje – 3.798,87 zł
* obsługa prawna 30.996,00 zł
* ubezpieczenie samochodu, budynku Urzędu Gminy oraz wyposażenia i sprzętu komputerowego, inne składki – 8.645,00zł,
* odpis na ZFŚS – 30.302,130 zł
* PFRON , szkolenia pracowników – 47.634,50zł

**- rozdz. 75075 –** Promocja jednostek samorządu terytorialnego – na promocję Gminy Kazanów wydatkowano kwotę 25.243,69 zł tj. 93,50 % przy założonym planie 27.000,00 zł głównie na ogłoszenia w lokalnej prasie, książce internetowej, wkład finansowy i udział w dożynkach powiatowych.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

**oraz sądownictwa**

Plan 63.702,00 zł, wykonanie 63.402,00 zł tj. 99,53% planu.

- **rozdział 75101** plan 798,00 zł wykonanie 798,00 zł tj. 100,00 %. Jest to dział, w którym zapisane są kwoty wydatków bieżących na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Przeznaczono na płace i pochodne oraz niezbędne materiały biurowe związane z bieżąca aktualizacja rejestru wyborców, jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

- **rozdział 75109** wykonanie w 99,38% na zakładany plan 48.572,00zł. W/w kwota została przeznaczona na wydatki związane z przeprowadzenie wyborów do rady gminy tj. diet, zakup materiałów. Zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

- **rozdział 75113** plan i wykonanie w 100% tj. 14.332.00 zł na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu, celem wypłacenia diet i zakup niezbędnych materiałów potrzebnych do w/w zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

**Dział 752 Obrona narodowa**

- **rozdział 75212**. Zadanie zlecone. Plan 500,00 zł, wykonie 500,00zł.z przeznaczeniem na zakup map do obrony cywilnej.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zadanie zlecone. Plan 294.800,00zł. , wykonanie 279.634,22 zł tj. 94,86 %.

Realizacja wydatków w następujących rozdziałach:

**- rozdz. 75412 –** Ochotnicze straże pożarne – planowane środki w wysokości 293.900,00 zł są przeznaczone na wydatki 8 jednostek ochotniczej straży pożarnej i zostały zrealizowane w wysokości 278.734,00 zł co stanowi 94,84% wykonania planu.

Składają się na nie wydatki bieżące:

* wynagrodzenie wraz z pochodnymi kierowców OSP, opłaty za szkolenie i akcje ratownicze strażaków – 97.128,86 zł
* zakup paliwa, oleju opałowego, części zamiennych do samochodów i sprzętu p.poż., artykuły do prac remontowych, przeglądy ,zakup drobnego sprzętu,– 112.994,15zł
* energia elektryczna – 31.090,92 zł
* dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne, badania, odpisy na ZFŚS, ubezpieczenia samochodów, budynków, składki PFRON – 37.520,29 zł

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego.**

Plan to 33.000,00 zł, wykonanie w 2014 roku 29.973,68 zł, co stanowi 90,83% zakładanego planu. W/w kwota to wydatki na obsługę długu naszej Gminy, a konkretnie na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek. Wszystkie należne odsetki Gmina nasza spłaca na bieżąco i nie posiada z tego tytułu żadnych zaległości. Odsetki do zaciągniętych przez gminę kredytów dotyczą następujących banków: BOŚ w Warszawie, WFOŚiGW w Warszawie.

**Dział 758 – Różne rozliczenia**

Plan 33.000,00 zł wykonanie „ 0 ”. W dziale tym, jak co roku Gmina nasza planuje środki w postaci obligatoryjnej rezerwy celowej, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Nie zachodziła konieczność uruchomienia w/w rezerwy.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Dominującą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki zajmują wydatki przeznaczone na funkcjonowanie oświaty. Plan 6.180.036,03 zł, wykonanie 6.057.208,50zł tj. 98,01 % planu. Wydatki tego działu dotyczą czterech szkół podstawowych, gimnazjum, przedszkola, oddziałów klas „0”a także wydatki związane z dowożeniem i dożywianiem uczniów .

- **rozdz. 80101 –** Szkoły podstawowe – Plan 3.616.826,03 zł, wykonanie 3.582.670,20zł co stanowi 99,06 % wykonanego planu, a wydatki kształtowały się następująco:

* płace wraz z należnymi dodatkami dla nauczycieli i pochodne – 3.059.770,97 zł w tym: PSP Kazanów 1.065.270,77zł PSP Kowalków 802.915,39zł, PSP Niedarczów 337.856,78zł, PSP Zakrzówek 853.728,03zł
* zakup materiałów opałowych, środków czystości, artykułów szkolnych, nagrody dla uczestników konkursów organizowanych dla dzieci, dyplomy, świadectwa szkolne, papier, akcesoria komputerowe, zakup pomocy dydaktycznych i innych niezbędnych artykułów to wydatki rzędu 206.408,34 zł
* zakup energii – 47.166,97 zł
* usługi związane z monitorowaniem obiektów, wywozem nieczystości, usługi pocztowe, badania okresowe, usuwanie awarii, usługi telekomunikacyjne, Internet, delegacje, opłaty środowiskowe, ubezpieczenia, odpisy na ZFŚS, szkolenia nauczycieli, opłaty RTV- 269.323,92 zł

W dziale 801 gmina otrzymała dotacje w kwocie 5.000,00 zł z tego wydatkowano 4.999,50 zł z przeznaczeniem na zakup ćwiczeń i podręczników do klas I.

- **rozdz. 80103** – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – w tym dziale wydatkowano pieniądze na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kadry pedagogicznej w kwocie 230.318,81 zł, na ZFŚS 12.119,64zł oraz 8.191,82zł na zakup oleju opałowego oraz artykułów chemicznych. Zakładany plan to269.594,00 zł, wykonano 92,97 %, tj. 250.630,27 zł. W tym rozdziale gmina na wydatki bieżące tj. na wynagrodzenia i pochodne otrzymała kwotę 105.094,00 zł. W całości została wydatkowana zgodnie z wytycznymi.

- **rozdz. 80104 –** Przedszkola - 331.802,98 zł to kwota poniesionych wydatków która stanowi 93,95 % założonego planu , który wynosił 353.166,00 zł. W tym rozdziale gmina na wydatki bieżące tj. na wynagrodzenia i pochodne otrzymała kwotę 55.566,00 zł. W całości została wydatkowana zgodnie z wytycznymi.

Główne zadania tego działu to:

* wynagrodzenia i należne składki w kwocie 246.396,89 zł
* olej opałowy, środki czystości, dyplomy, art. szkolne, butle gazowe do kuchni, prenumerata prasy energia itp. – 38.611,28 zł
* zakup żywności – 22.663,81zł
* usługi w zakresie monitorowania obiektu, nadzoru technicznego kotłowni, usługi kominiarskie, przesyłki pocztowe, naprawy, usługi telekomunikacyjne i dostęp do sieci internetowej, delegacje, badania pracowników, odpis na ZFŚS –24.131,00zł

- **rozdz. 80110** – na Publiczne Gimnazjum w Kazanowie zaplanowano 1.421.650 zł, zrealizowana kwota planu to 1.400.560,38 zł, tj. 98,52 %.

Wydatki dotyczyły:

* wynagrodzeń, dodatki mieszkaniowe, wiejskie wraz z należnymi składkami – 1.266.401,68zł
* zakupu oleju opałowego, artykułów do biblioteki, środków czystości, prenumeraty, zakupu dyplomów, świadectw, itp. – 56.284,50 zł
* energii – 17.571,88 zł
* nadzoru kotłowni, badań okresowych, monitoringu, naprawa rejestratora monitoringu szkolnego, przesyłek pocztowych, usług kominiarskich, dostępu do sieci internetowej, usług telekomunikacyjnych, delegacji, uruchomienie c.o, odpisu na ZFŚS – 60.302,32zł

Nowoczesny sposób komunikacji poprzez Internet oraz usługi telefoniczne umożliwia ograniczenie podróży służbowych, Nie wykorzystano środków na zakup pomocy dydaktycznych i książek, gdyż szkoły w ramach własnych środków pozyskują drobne pomoce dydaktyczne jak również książki do szkolnych bibliotek.

**- rozdz. 80113 –** Dowożenie uczniów do szkół **–** wydatki w tym dziale dotyczą zakupu paliwa, przeglądów technicznych pojazdu, serwisu komputerowego autobusu szkolnego i usuwania jego awarii, ubezpieczenie autobusu, zakupu biletów miesięcznych dla uczniów, zakup opon do autobusu szkolnego, winiet oraz innych niezbędnych części do autobusu. Koszty związane z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych dla kierowcy rzędu48.286,77 zł, odpis na ZFŚS to kwota 1.100,00zł . W sumie wydatkowano 223.572,85 zł, plan to 237.436,00 zł. W związku z powyższym plan w tym rozdziale został wykonany w 94,16%.

- **rozdz. 80146** – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli plan dotyczący tego rozdziału został zrealizowany w 96,17 %. Kwotę 19.234,88 zł przeznaczono na dofinansowanie czesnego dla nauczycieli oraz doradztwo metodyczne. Roczny plan zakładał wydatkowanie kwoty 20.000,00zł.

- **rozdz. 80148 –** Stołówki szkolne – na utrzymanie 3 stołówki znajdujących się w szkołach podstawowych i gimnazjum przeznaczono 248.264,00zł z czego wydano 235.637,22 zł tj. 94,91 % na:

* płace i pochodne oraz odpisy na ZFŚS w kwocie – 184.624,08 zł
* zakup żywności i utrzymania czystości w placówkach –51.013,14 zł

Nie odnotowano większych awarii sprzętu na kuchniach i stołówkach w związku z czym tak niski procent wykonania w § 4300.

**- rozdział 80195** Pozostała działalność. Przy zakładanym planie 13.100,00 zł wydatkowano 13.099,72 zł na odpis zakładowego funduszu socjalnego dla emerytów.

Reasumując dział 801 Oświata i wychowanie należy uznać iż, subwencja oświatowa w wysokości 4.113.197 zł wystarcza na częściowe utrzymanie szkół i gimnazjum. W porównaniu do roku 2013 wydatki na utrzymanie oświaty zmniejszyły się o 0,25%.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W ramach wydatków bieżących zaplanowanych na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii wydano w 2014 roku 69.998,80 zł tj. 99,15% planowanych kwot. Plan 70.600,00 zł.

**- rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomanii**

Środki w kwocie 600,00 zł zostały zarezerwowane na zwalczanie narkomanii , do chwili obecnej na terenie naszej gminy nie stwierdzono przypadków zażywania narkotyków. Duży nacisk ze strony placówek oświatowych na zapobieganie powstania tego problemu, wnikliwa obserwacja, monitoring, częste pogadanki dają pozytywne rezultaty. Duże zainteresowanie lokalnej społeczności młodzieżą pozwala skutecznie jak do tej pory eliminować wszelkie przesłanki dotyczące narkomanii. W związku z czym zerowe wykorzystanie zakładanego planu.

**- rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Komisja d/s Rozwiązywania Problemów Alkoholowych powołana przez Wójta Gminy wydatkowała 69.998,80 zł tj. 100,00 % z zaplanowanych 70.000,00 zł.

Wydatki dotyczyły:

* wynagrodzenia i pochodne – 30.043,80 zł zajęcia prowadzone z dziećmi.
* zakupu artykułów i pomocy dla dzieci (krzesełka, stoliki, regały, xero szt 2, kolumny korzystających na sali i świetlicy celem zagospodarowania wolnego czasu 39.955,00 zł.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Jest to kolejny znaczący dział dla budżetu Gminy. W dziale tym realizowane są zarówno zadania własne, jak i zlecone z zakresu administracji rządowej. Kwota zrealizowanych w tym dziale wydatków stanowi ponad 18,50% ogółu wydatków budżetowych. W ramach tej kwoty zapewnione jest funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kazanowie, realizowano usługi opiekuńcze dla osób obłożnie chorych i samotnych, wypłacano zasiłki ,oraz udzielano pomocy w naturze osobom do tego uprawnionym, świadczenia rodzinne, zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, zasiłki stałe oraz realizowano rządowy program dożywiania. Wskaźnik realizacji wydatków w tym dziale jest bliski optymalnego i nie budzi zastrzeżeń. Plan wyniósł 2.808.529,00 zł, wykonanie 2.739.525,96 zł tj. 97,54 % planu.

- **rozdz. 85202** – domy pomocy społecznej – plan 5.200,00 zł wykonanie 3.546,34 zł tj. 4,71% planu. Pobyt 1 osoby w DPS przez okres dwóch miesięcy .

- **rozdz. 85205** – przeciwdziałania przemocy w rodzinie – plan 800,00 , wykonanie 800,00zł z przeznaczeniem na szkolenie pracowników opieki społecznej z tego zagadnienia.

**- rozdział 85206** – wspieranie rodziny. Plan 23.750,00zł, wykonanie 22.512,64 zł tj. 99,34% planu.

Na wynagrodzenie asystentów w roku 2014 gmina zapłaciła kwotę 18.750,00 zł. Z pomocy asystenta skorzystało wiele osób i rodzin. Kwotę 3.762,64 zł to zapłata za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej. Na wynagrodzenia asystentów gmina otrzymała dotacje w kwocie 18.026,00 zł.

- **rozdz. 85212** – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczeń społecznych Dotacja na zadanie własne zlecone kwota- 2.037.041,36 zł

* świadczenia rodzinne, zasiłki alimentacyjne, zapomogi z tyt. urodzenia dziecka, świadczenia pielęgnacyjne – 1.931.422,16zł
* składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe dla osób pobierających świadczenia – 28.100,00 zł
* wynagrodzenia i pochodne – 61.292,00 zł
* materiały biurowe, delegacje, szkolenia, odpisy na ZFŚS, tonery, wystawianie tytułów wykonawczych– 20.167,32 zł

Łącznie wydatkowano 2.040.981,48 zł tj. 98,67 % założonego planu.

- **rozdz. 85213** – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia w kwocie 17.459,79 zł stanowi to 88,35 % planu opiewającego na kwotę 19.761,00 zł

Składkę zdrowotną od zasiłków stałych opłacano dla 30 osób. Na ten dział gmina otrzymała dotacje na zadania własne kwotę 14.481,03 zł i zlecone kwotę 2.978,76zl

- **rozdz. 85214** – zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano na kwotę 70.258,81 zł, tj. 90,01 % zakładanego planu.

Zasiłki okresowe otrzymało 38 rodzin, a zasiłki celowe otrzymało 104 rodzin . Przyczyna przyznania zasiłków okresowych było bezrobocie, ubóstwo, niepełnosprawność i bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, drobne remonty, koszty pogrzebów. Kwota dotacji to 35.057,00zł

- **rozdz. 85215** - dodatki mieszkaniowe - w 2014 roku zaplanowano na kwotę 500,00 zł., nie zostały zrealizowane, ponieważ nie ma rodziny spełniającej kryteria uprawniające do przyznania dodatku.

**- rozdz. 85216** zasiłki stałe - wydatkowana kwota to 183.577,83 zł na zasiłki stałe tj. 96,06% przy zakładanym planie 191.102,00zł - liczba osób które pobierały zasiłki stałe to 35. Kwota dotacji to 181.856,71 zł

**rozdz. 85219** – ośrodki pomocy społecznej - ze środków zleconych własnych wydatkowano 87.800,00zł i zrealizowano plan w 100,00% na wynagrodzenia i pochodne,

- **rozdz. 85219** – ośrodki pomocy społecznej – środki własne wydatkowano tu 175.800,74 zł na :

płace i pochodne - 153.418,80 zł

* art. biurowe, opłaty pocztowe, przesyłki listowe, konserwacja sprzętu, usługi telekomunikacyjne, delegacje, ryczałty samochodowe, odpisy na ZFŚS, szkolenia, zakup papieru i akcesoriów komputerowych, PFRON, okulary dla pracowników socjalnych – 22.381,94 zł

- **rozdz. 85228** – wydatki w kwocie 9.275,87 zł przeznaczono na wynagrodzenia wraz z obowiązkowymi składkami dla opiekunek społecznych, na plan 9.800,00 zł tj. 94,65% planu

- **rozdz. 85295** – kwotę 127.512,46 zł przeznaczono na pomoc w dożywianiu dzieci z terenu naszej gminy, przy zakładanym planie 134.502,00 zł . Procent wykonania planu w tym rozdziale wyniósł 94,80 %. Posiłki w szkołach przyznano dla 207 uczniów. Dotacja na zadania własne w kwocie 53.000,00zł zlecone 27.696,00zł.

**Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej**

Wydatki w tym dziale realizowane były przez GOPS Kazanów z dotacji rozwojowych przeznaczonych na obsługę projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pod nazwą „Lepsza przyszłość”. W dziale tym zapisane są wydatki pochodzące ze środków krajowych dotacji rozwojowych. Wykonanie wydatków w tym dziale nie budzi zastrzeżeń. Plan 94.703,40zł, wydatkowano 87.967,97 zł tj. w 92,89 %.

**- rozdz. 85395** pozostała działalność - ośrodek pomocy społecznej w ramach planu operacyjnego Kapitał Ludzki realizował wydatki poprzez kursy, warsztaty dla 14 osób, szkolenia porady oraz zasiłki dla tych osób korzystających z tej pomocy. Skorzystało 14 uczestników, którzy ukończyli kursy i szkolenia pod nazwą:

- kurs kasjera 5 osób

- kurs bukieciarz-florysta 4 osoby

- kurs opiekuna osób starszych i niepełnosprawnych 7 osób

- kurs operatora wózków 5 osoby

- kurs prawa jazdy 6 osób

Za w/w kursy gmina wydatkowała 37.820,00 zł

Uczestnicy zostali objęci wsparciem finansowym, psychologicznym i doradztwem zawodowym, wzięli udział w wyjeździe integracyjnym oraz edukacyjno-kulturalnym. Z każdym z uczestnikiem został zawarty kontrakt socjalny.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan 274.502,00 zł., wykonanie 270.988,80 zł. tj. 98,72 % planu. Dotacja w kwocie 222.551,04, a 48.437,76 wkład własny 20% zgodnie z ustawą.

Na podstawie kryterium dochodowego przyznano 102 wyprawki szkolne w tym dla klasy II -38, dla kl III 28, dla VI 36. Stypendium szkolne w okresie styczeń-czerwiec przyznano dla 356 dzieci ze 182 rodzin, a wrzesień grudzień dla 345 dzieci z 174 rodzin.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki przypisane do tego działu stanowią znaczącą pozycję w wydatkach budżetu naszej jednostki. Środki zapisane w tym dziale zabezpieczają ustawowe zadania, zapisane w rozdziałach:

* gospodarka odpadami,
* oczyszczanie miast i wsi,
* utrzymanie zieleni w miastach i gminach,
* oświetlenie ulic, placów i dróg,
* pozostała działalność, obejmująca wydatki na infrastrukturę techniczną,

W ramach wydatków bieżących realizowano wszystkie niezbędne zadania zapisane w budżecie naszej Gminy. Plan w/w dziale kształtował się na wysokości 325.660,00 zł, wykonanie 314.277,29 zł tj 99,83 % .

**- rozdz. 90002 –** Oczyszczanie miast i wsi – 180.100,00zł to limit wydatków przeznaczony na selektywną zbiórkę odpadów z terenu Gminy Kazanów. Plan wykonano na kwotę 179.819,50 zł tj. 99,84 %. Z w/w kwoty na wywóz odpadów komunalnych przeznaczono 168.619,51zł Kwota dochodów za odpady komunalne w całości pokryła wydatki z tym związane.

**- rozdz. 90015 –** Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 130.000,00 zł, wykonanie 124.381,55 tj. 95,68 %, przeznaczone na:

* zakup materiałów do oświetlenia – 17.365,94 zł
* zakup energii – 92.942,91 zł,
* usługa podnośnikiem i remont oświetlenia ulicznego 14.072,70 zł

- **rozdz. 90019** - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Plan 2.000,00 zł wykonanie 634,24 zł. Kwotę tą przeznaczono na paliwo do kosiarki spalinowej, zakup worków i rękawic na akcje sprzątania świata. Jest to rozdział o najniższym wskaźniku wykonania wydatków tj. 31,71% zakładanego planu. Zgromadzone środki zostaną wydatkowane w roku 2015 na zakup krzewów przy nowo wybudowanej stacji.

**- rozdz. 90095 –** Pozostała działalność – plan w kwocie 13.560,00zł został wykonany w 69,63 %, kwotę 7.500,00 zł przeznaczono na składki na rzecz innych jednostek (Związek Gmin nad Iłżanką) oraz kwotę 1.942,00zł przeznaczono na zorganizowanie uroczystości uczczenia pamięci poległych żołnierzy (partyzantów) w II wojnie światowej.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan 195.000,00 zł , wykonanie 194.460,00 zł tj.99,72%

- rozdział 92116 W/w kwota została przekazana na realizację działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Kazanowie i filii w Kowalkowie. Dotacja wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem. Na poziomie roku ubiegłego.

- rozdział 92120 Zaplanowana kwota w tym rozdziale to 35.000,00zł na odnowienie i renowację kapliczki w miejscowości Niedarczów. Wydatkowano 34.460,00. wszystkich mu zleconych prac.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Plan 70.000,00 zł, wykonanie w 100,00% z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w postaci dotacji dla klubu sportowego „Iłżanka” w kwocie 70.000,00 zł

**W 2014 roku gmina realizowała fundusz sołecki**. Przy zakładanym planie 266.892,00 zł wykonano na kwotę 266.888,77 zł w szczególności:

- wywóz dróg gminnych kruszywem kwota 198.346,00zł

- zakup przepustów 1.530,12

- rozbudowa drogi w m. Kazanów 17.671,00 zł

- zakup tablicy informacyjnej 379,00 zł

- doposażenie i małe remonty strażnic kwota 41.963,40 zł

- zakup lamp i opraw do oświetlenia ulicznego 6.999,25 zł

Na w/w kwotę został złożony wniosek o częściową refundację wydatków.

**Wydatki inwestycyjne majątkowe** zostały wykonane w 98,30% przy zakładanym planie 1.456.000,00 zł. Jest to wzrost o 150,02% w porównaniu do roku 2013.

***Wydatki inwestycyjne przedstawia poniższa tabela:***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Plan** | **Wykon.** | **%** | **Wykonanie** |
| 010 | 01010 | 1.034.000,00 | 1.011.823,87 | 97,86 | Budowa Stacji Uzd. Wody w Wólce 839.291,39 zł  Budowa sieci wodociągowej w Niedarczowie Dolny Kolonia 172.532,48 zł |
| 150 | 15011 | 6.000,00 | 3.999,37 | 66,66 | Budowa społeczeństwa informacyjnego 3.999,37 zł |
| 600 | 60016 | 370.000,00 | 369.567,22 | 99,88 | Przebudowa drogi gminnejw m. Dębnica 166.879,60 zł  Budowa drogi gminnej w Kazanowie 36.000,00 zł  Budowa mostu w m. Ruda 166.687,62 zł |
| 801 | 80101 | 46.000,00 | 45.852,40 | 99,68 | Zakup pieca co dla PSP Zakrzówek 45.852,40zł |
| Razem | | **1.456.000,00** | **1.431.242,86** | **98,30** |  |

**Wykonanie planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej**

Na realizację zadań zleconych plan dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2014 wynosi 2.567.282,56 zł. Kwota otrzymanych dotacji w roku budżetowym wyniósł 2.545.129,18 zł co stanowi 99,14% planu rocznego.

***Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane wystąpiły w następujących działach klasyfikacji budżetowej:***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Plan** | **Wykonanie** | **%** |
| 010 | 01095 | 348.930,56 | 348.930,56 | 100,00 |
| 750 | 75011 | 58.681,00 | 58.681,00 | 100,00 |
| 751 | 75101 | 798,00 | 798,00 | 100,00 |
|  | 75109 | 48.572,00 | 48.272,00 | 99,99 |
|  | 75113 | 14.332,00 | 14.332,00 | 100,00 |
| 752 | 75212 | 500,00 | 500,00 | 100,00 |
| 754 | 75414 | 900,00 | 900,00 | 100,00 |
| 801 | 80101 | 5.000,00 | 4.999,50 | 99,99 |
| 852 | 85212 | 2.058.581,00 | 2.037.041,36 | 97,58 |
|  | 85213 | 3.086,00 | 2.978,76 | 96,52 |
|  | 85295 | 27.902,00 | 27.696,00 | 99,26 |
|  |  | **2.567.282,56** | **2.545.129,18** | **99,14** |

W ramach otrzymanych środków gmina realizowała zadania z zakresu:

*- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego 348.930,56 zł*

W/w kwota przeznaczona jest na wypłatę akcyzy zawartej w cenie oleju dla rolników i na obsługę

z tym związaną

*- ewidencja ludności i USC 58.681,00 zł*

Kwota 58.681 zł przeznaczona była na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników referatu USC.

W/w kwota pokrywa wynagrodzenia w 48% nie biorąc pod uwagę utrzymanie referatu np. materiały biurowe obsługa sprzętów zakup wyposażenia, delegacje, szkolenia

*- aktualizacja rejestrów 798,00 zł*

Kwota ta została przeznaczona na wypłatę pracownikowi USC celem aktualizacji rejestrów wyborczych.

*- obrony cywilnej 1.400,00 zł*

Kwota 1.400 zł została przeznaczona na zakup map ewakuacyjnych i na przeprowadzenie szkolenia w tym zakresie.

*- opieka społeczna 2.067.716,12 zł*

/świadczenie rodzinne 2.037.041,36 zł, ubezpieczenia zdrowotne 2.978,76 zł, pozostała działalność

27.696,00 zł /.

W/w kwota dotyczy wydatków z zakresu opieki społecznej /zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, stałe, okresowe, na dożywianie i obsługę GOPS/.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Dział | Rozdział | Plan | Wykonanie | % |
| 801 | 80103 | 105.094,00 | 105.094,00 | 100,00 |
|  | 80104 | 55.566,00 | 55.566,00 | 100,00 |
| 852 | 85206 | 18.026,00 | 18.026,00 | 100,00 |
|  | 85213 | 14.675,00 | 14.481,03 | 98,68 |
|  | 85214 | 35.057,00 | 35.057,00 | 100,00 |
|  | 85216 | 183.102,00 | 181.856,71 | 99,32 |
|  | 85219 | 87.800,00 | 87.800,00 | 100,00 |
|  | 85295 | 53.000,00 | 83.000,00 | 100,00 |
| 854 | 85415 | 225.402,00 | 222.551,04 | 98,74 |
|  |  | **777.722,00** | **773.431,78** | **99,45** |

Wydatki z tytułu dotacji na zadania własne zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem w 99,45%. Została zachowana procedura co do niektórych działów celem dofinansowania przez urząd w wysokości 20%.

**Realizacja podstawowych wielkości budżetu – wynik oraz przychody i rozchody.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 2014r** | **Wykonanie za**  **2014r** | **%** |
| 1 | Dochody ogółem, w tym | 14.706.385,50 | 14.375.119,90 | 97,75 |
|  | - bieżące | 14.351.385,50 | 14.219.955,32 | 99,08 |
|  | - majątkowe | 355.000,00 | 155.164,58 | 43,71 |
| 2. | Wydatki ogółem, w tym | 15.333.296,00 | 14.823.783,54 | 92,39 |
|  | - bieżące | 13.877.296,00 | 13.392.540,68 | 96,51 |
|  | - majątkowe | 1.456.000,00 | 1.431.242,86 | 98,30 |
| 3. | Wynik budżetu | -626.910,50 | -448.663,64 | x |
| 4. | Przychody w tym: | 1.079.731,00 | 1.834.314,83 |  |
|  | - pożyczki | 719.731,00 | 706.310,00 | 98,14 |
|  | - wolne środki | 360.000,00 | 1.128.004,83 |  |
| 5. | Rozchody | 452.820,50 | 452.820,50 | 100,00 |
|  | - kredyty | 300.000,00 | 300.000,00 | 100,00 |
|  | - pożyczki | 152.820,50 | 152.820,50 | 100,00 |

Przy **planie przychodów /pożyczki/** w kwocie 719.731,00zł, został wykonany w kwocie 706.310,00 zł. Po końcowych korektach złożonych dokumentów na pożyczkę pomostową została aneksowana umowa do kwoty 574.845,00 zł mniej o 10.066,00 zł a długoterminowa do kwoty 131.465,00zł mniej o 3.355,00 zł. Ogółem zmniejszona kwota to 13.422,00 zł

W związku z realizacją budżetu za 2014 rok wystąpiła deficyt budżetowy w kwocie ***448.663,64*** zł., który został pokryty pożyczką.

Planowane rozchody wykonano w kwocie 452.820,50zł w tym:

- spłata kredytu z BOŚ Warszawa 300.000,00zł

- spłata pożyczki w WFOŚiGW 152.820,50 zł

W roku 2014 na podstawie umowy nr 0049/14/U o warunkowym umorzeniu po złożeniu wszystkich stosownych dokumentów i spełnionych warunków umorzono gminie pożyczkę w wysokości 158.461,49 zł którą zaciągnięto na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Ostrownica.

W ciągu minionego roku gmina zaciągnęła zobowiązania w kwocie 706.310,00zł z tego:

- pożyczka długoterminowa z WFOŚiGW w kwocie 131.465zł

- pożyczka z WFOŚiGW w ramach PROW kwota 574.845,00zł Po złożonych dokumentach w 2015 roku gmina otrzyma kwotę 574.845,00 zł która zostanie przelana do WFOŚiGW w Warszawie na poczet zaciągniętej pożyczki .

**Zobowiązania**

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- kredyt 300.000,00 zł

- pożyczka 995.222,00zł

- dostaw towarów i usług 2.397,03 zł

- wynagrodzenia z tytułu „13” 416.579,84 zł

- ZUS od wynagrodzeń „13” 79.089,42 zł

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz realizacji przedsięwzięć za 2014 rok.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy obejmuje lata 2014-2017

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie projektu dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej . Jest to również plan działania określający sposoby finansowania oraz kolejność realizacji zadań.

WPF jest zatem planem strategicznym wzajemnej zależności trzech dokumentów planistycznych tj. wieloletniej prognozy finansowej, prognozy kwoty długu oraz wieloletnich przedsięwzięć.

Poziom zadłużenia gminy na koniec roku 2014 wynosi 1.295.222,00 zł. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie 995.222,00.zł /WFOŚiGW/i kredytów w kwocie 300.000,00 zł /BOŚ/.

Umowa o przyznanie pomocy w ramach działania PROW, na którą w WFOŚiGW została zaciągnięta pożyczka w roku 2014 jej spłata w roku 2015 podlega wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art.243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych .

Przy wykonanym budżecie za 2014 rok wskaźnik obciążenia budżetu spłatami zobowiązań o której mowa w art. 243 kształtuje się na poziomie 3,36%, a dopuszczalny 5,94% i kształtuje się na bezpiecznym poziomie.

Natomiast w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lata objęte**  **zadłużeniem** | **Jm.** | **Wskażnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ust 1po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń** | **Dopuszczalny maksymalny**  **wskaźnik zadłużenia**  **wyliczony wg art.243 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń** |
| **2015** | **%** | 3,27 | 6,91 |
| **2016** | **%** | 0,95 | 5,74 |
| **2017** | **%** | 0,71 | 4,04 |
| **2018** | **%** | 0,00 | 2,75 |

i kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

**WPF w 2014 r. zrealizowano następujące przedsięwzięcia.**

**- wydatki bieżące:**

- Lepsza przyszłość POKL plan 94.403,40 zł, wykonanie 87.967,97 zł

Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach planu operacyjnego Kapitał Ludzki realizował wydatki poprzez kursy, warsztaty dla 14 osób, szkolenia porady oraz zasiłki dla tych osób korzystających z tej pomocy. Skorzystało 14 uczestników, którzy ukończyli kursy i szkolenia pod nazwą:

- kurs kasjera 5 osób

- kurs bukieciarz-florysta 4 osoby

- kurs opiekuna osób starszych i niepełnosprawnych 7 osób

- kurs operatora wózków 5 osoby

- kurs prawa jazdy 6 osób

Za w/w kursy gmina wydatkowała 37.820,00 zł

Uczestnicy zostali objęci wsparciem finansowym, psychologicznym i doradztwem zawodowym, wzięli udział w wyjeździe integracyjnym oraz edukacyjno-kulturalnym. Z każdym z uczestnikiem został zawarty kontrakt socjalny.

**- wydatki majątkowe** są to zadania Samorządu Województwa Mazowieckiego

- budowa społeczeństwa informatycznego plan 6.000,00 zł wykonanie 3.999,37zł ciąg dalszy

realizacji rok 2015.