

OBJAŚNIENIA

do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kulesze Kościelne za 2019 rok.

Rada Gminy Kulesze Kościelne w dniu 28 stycznia 2019 roku uchwałą Nr IV/20/2019 uchwaliła budżet na 2019 rok.

Plan dochodów wynosił 14.221.145,00 zł., w tym;

- bieżące w wysokości 13.850.000,00. zł,
- majątkowe w wysokości 371.145,00 zł.

Plan wydatków wynosił 14.221.145,00 zł., w tym:

- bieżące w wysokości 12.688.145,00 zł,
- majątkowe w wysokości 1.533,000,00 zł.

W trakcie roku budżetowego dokonywane były zmiany po stronie dochodów i wydatków zarówno przez Radę Gminy, jak i przez Wójta, w ramach swoich uprawnień.

Rada Gminy dokonała zmian następującymi uchwałami:

- Nr V/24/2019 z dnia 11 marca 2019 r.
- Nr VI/31/2019 z dnia 13 maja 2019 r.
- Nr VII/39/2019 z dnia 24 czerwca 2019 r.
- Nr VIII/43/2019 z dnia 13 sierpnia 2019 r.
- Nr IX/47/2019 z dnia 22 października 2019 r.
- Nr X/62/2019 z dnia 20 grudnia 2019 roku

Wójt dokonał zmian wydając następujące zarządzenia:

- Nr 21.2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku
- Nr 30.2019 z dnia 24 maja 2019
- Nr 40.2019 z dnia 28 czerwca 2019 roku
- Nr 40/1/.2019 z dnia 28 czerwca 2019 roku
- Nr 56.2019 z dnia 20 sierpnia 2019 roku
- Nr 58.2019 z dnia 2 września 2019 roku
- Nr 62.2019 z dnia 30 września 2019 roku
- Nr 64.2019 z dnia 10 października 2019 roku
- Nr 73.2019 z dnia 18 listopada 2019 roku
- Nr 76.2019 z dnia 29 listopada 2019 roku
- Nr 78.2019 z dnia 16 grudnia 2019 roku
- Nr 84.2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku
- Nr 86.2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku

Zmiany dotyczyły zwiększenia lub zmniejszenia planu dochodów o środki pochodzące z budżetu państwa - dotacje na zadania zlecone i zadania własne. W trakcie roku zwiększone zostały również dochody własne. Po wprowadzeniu do budżetu dodatkowych dochodów, zwiększeniu uległy również wydatki: na zadania zlecone, zadania własne oraz na realizację inwestycji finansowanych ze środków własnych.

Po zmianach na koniec 31 grudnia 2019 roku plan dochodów budżetu wynosił – 16.644.420,10 zł., i wzrósł o 2.423.275,10 zł. tj. o 17,04% do pierwotnie uchwalonego planu. Plan wydatków po dokonanych zmianach, wynosił - 17.744.420,10 zł, i wzrósł o 3.523.275,10 zł, tj. 24,78 % do pierwotnego planu. Wzrost wydatków związany był ze zwiększeniem środków, na zadania zlecone gminie i dotyczyły takich zadań jak: wypłata

akcyzy zawartej w paliwie dla rolników; dotacje na zasiłki społeczne i dożywianie; dotacje rozwojowe na realizację programów; dotacja na wypłatę stypendia dla uczniów.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących

W trakcie roku wprowadzono deficyt budżetu i wynosił 1.100.000,00 zł. planowane pokrycie kredytem długoterminowym .

DOCHODY

Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości na plan 16.644.420,10 wykonanie wyniosło 16.450.961,98 zł. Co stanowi 98,84% z tego na :

Dochody bieżące na plan 15.657.942,65 zł, zrealizowano w kwocie 15.478.508,95 zł.98,86%

Dochody majątkowe na plan – 986.477,45 zł, zrealizowano w kwocie – 972.453,03 zł 98,58 %.

Rolnictwo i łowiectwo – 922.739,23 zł. –100 %

Zgodnie z planem budżet w tym dziale zasilili opłaty z najmu i dzierżawy oraz 7.380 złotych Ponadto dla gminy przekazana została dotacja na wypłatę zwrotu akcyzy zawartej w paliwie 915.359,23 złotych.

Leśnictwo na plan 2.000 zł. Wpływy wyniosły 1.977,06 co stanowi 98,86% w całości są to dochody z dzierżawy obwodów łowieckich na terenie naszej Gminy przekazane przez Starostwo Wysokie Mazowieckie i Zambrów.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę planowane dochody wykonane zostały w wysokości 893.460,37 złotych co stanowi 98,19 % wystąpiły wpływy za sprzedaż wody w kwocie 891.077,92 złotych i 2.382,45 odsetki od nieterminowych wpłat. Na dzień 31 grudnia 2019 zaległości za zużytą wodę wynosiły 37.737,19 złotych

Transport i łączność w dziale tym wystąpił jeden rozdział w którym pozostałe dochody w wysokości 6.545,86 zł i środki otrzymane z państwowych z funduszy celowych na budowę dróg gminnych w wysokości 923.020,03 złotych ogółem wykonano w 100,26 %

Gospodarka mieszkaniowa – 152.546,18 zł. – 88,28 %

Dochody w tym dziale uzyskujemy z tytułu czynszów za budynek ośrodka zdrowia i mieszkań nad budynkiem urzędu gminy 114.410,37 złotych , 1.875,81 złotych tytułem opłaty za użytkowanie wieczyste i 160 złotych dochody różne .36.100,00 złotych tytułem sprzedaży majątku

Administracja publiczna- 62.829,59 zł. – 79,59 %

Do budżetu gminy wpłynęła dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 27.943,00 złotych dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, W dziale tym wystąpiły dochody związane z promocją gminy w kwocie w 27.850,00 złotych. Dochody z różnych opłat w wysokości 7.036,59 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 37.129,36 złotych co stanowi 96,85 %

Gmina otrzymała dotację na aktualizację spisu wyborców - w wysokości 649 złotych wykonano w 100% na plan 18.865 złotych wykorzystano 1005 dotacji celowej na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu kwotę 400 złotych wykorzystano na wydatki związane z archiwizacją dokumentów z wyborów samorządowych z 2018 roku, Na plan 18.426 ,00 złotych dotyczący wyborów do Parlamentu Europejskiego 1.210,64 zł zwrócono do biura wyborczego w Łomży

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 32.330 złotych są to dochody z

tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 8.750,00 złotych 13.333,00 zł uzyskano za sprzedaż samochodu strażackiego ze straży w Nowych Grodzkich natomiast 531,28 zł

Dochody od osób prawnych i fizycznych –3.384.240,77 zł. –100,18 %

Wykonanie dochodów w tym dziale było większe niż zaplanowano. Stanowią one największą pozycję w dochodach własnych gminy i składają się przede wszystkim z podatków i opłat lokalnych. Największe środki wpłynęły do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości i wyniosły łącznie 1.183.178,22 zł, podatek rolny 329.652,04 zł. wpływy podatku leśnego 125.332,54 zł. podatek od środków transportowych wykonano w kwocie 71.629 na dzień 31 grudnia zaległości we wszystkich podatkach lokalnych łącznie wynosiły 53.583,61 złotych . 96.207,87 złotych wyniosły dochody przekazane przez Urzędy Skarbowe. Pozostałe dochody własne w tym dziale łącznie z odsetkami wyniosły 44.664,01 złotych W porównaniu do lat ubiegłych polepszyła się realizacja dochodów z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT 1.527.299 dochody z tego tytułu zostały osiągnięte w 100,95% planu. 3.409,39 podatek dochodowy od osób prawnych.

Różne rozliczenia- 4.704.958,04 złotych 99,54 %

Dochody w tym dziale, składały się z subwencji otrzymanych z budżetu państwa. Oprócz subwencji, dochody w tym dziale zasiły również odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym dochody te wykonano ogółem 7.896,76 i kwota 78.886,28 dotacja celowa z tytułu realizacji funduszu sołeckiego w roku 2018.

Oświata i wychowanie 494.071,27 % do budżetu gminy wpłynęły dochody, które były realizowane przez szkoły, pochodzące z tytułu najmu pomieszczeń oraz z czynszu za mieszkania w kwocie 9.869,28 zł. Wpłaty za obiady wydawane w stołówce szkolnej wykonane zostały w wysokości 86.118,80 złotych i dotacje celowe na zadania zlecone 18.387,14 zł. na zadania własne 101.463,02 zł. 256.500,72 dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego , pozostałe dochody własne – 21.732,31 złotych

Ochrona zdrowia dochody wykonano w kwocie zaledwie 90,00 zł

Pomoc społeczna – 207.894,23 zł dochody te łącznie zadania własne i zlecone wykonane w zł. – 93,37 % Do budżetu wpłynęły dotacje na zadania zlecone i własne. Plan dochodów został zwiększony ośrodki na zadania własne z przeznaczeniem na dożywianie.

Edukacyjna opieka wychowawcza – 25.419,10 złotych 79,44 % planu Podobnie jak w latach ubiegłych Gmina otrzymała dotacje na realizację pomocy socjalnej dla uczniów w formie stypendiów i zasiłków.

Rodzina wpływy dochodów łącznie 4.428.819,94 zł. co stanowi 99,13% planu w kwocie tej w rozbiciu na poszczególne rozdziały świadczenia wychowawcze tzw.500+ 2.966.117,97, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 1.325.074,15 zł, Karta dużej rodziny 895,70 zł , wspieranie rodziny 125.929,00 zł , na opłacenie składek 10.794,42 zł -są to dotacje na zadania zlecone i dotacje na zadania własne, dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wyniosły 8,70 zł

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 180.606,67 zł. – 83,32 %

Do budżetu wpłynęły środki pochodzące z wpłat ludności wynikające z ustawy śmieciowej w kwocie 175.000,42 złotych jako należność główna 85,01 złotych tytułem odsetek od nieterminowych wpłat , i 1.612,15 złotych jako dochody różne . Z Wojewódzkiego Funduszu

Ochrony Środowiska 3.900,48 złotych Na dzień 31 grudnia zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami wyniosły 25.522,51 złotych. Dochody z opłaty produktowej 8,61 zł

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

2.000 złotych środki pozyskane z innych źródeł na zakup nowości wydawniczych.

WYDATKI

Plan wydatków po dokonanych zmianach wynosił – 17.744.420,10 zł i został wykonany w kwocie- 16.612.217,17 zł., tj. w 93,62 %.

Wydatki bieżące na plan 14.820.370,10 zł, zrealizowano w kwocie – 14.215.150,00 zł, 95,92%

a wydatki majątkowe- inwestycyjne na plan – 2.924.050,00 zł, zrealizowano w kwocie – 2.397.067,17 zł co stanowi 81,98 %.

Rolnictwo i łowiectwo – 933.174,77 zł. – 99,36 %

Przekazywane składki na Izby Rolnicze – 5.104,70 zł. Wydatkowane były środki na zwrot akcyzy zawartej w paliwie dla rolników, którzy złożyli wnioski w kwocie 915.359,23 złotych wraz z należną prowizją- jest to zadanie zlecone i 12.710,84 pozostałe wydatki.

Wytwarzanie i zaopatrzenia w wodę 834.618,54 zł. – 88,60 % w kwocie tej znajdują się wydatki na bieżące utrzymanie sieci wodociągowej na terenie Gminy wydatki inwestycyjne w roku 2019 były realizowane w kwocie 11.075,80 złotych. Wydatki w 100 % dotyczyły zadań własnych.

Transport i łączność –2.656.573,78 złotych wykonano w 81,98% W kwocie tej 264.979,22 złotych przekazano dla Starostwa Powiatowego w Wysokiem Mazowieckiem Jako partycypacja w kosztach do remontu i przebudowy i budowy dróg na terenie naszej gminy.

Zostały wykonane bieżące naprawy dróg polegające na nawożeniu dróg żwirem piachem , żużlem z zakupem kręgów i przepustów drogowych 459.573,86 z kwoty tej 326.331,24 zł wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego. W 2019 roku 1.929.220,70 złotych stanowiły wydatki inwestycyjne na drogi gminne .

Gospodarka mieszkaniowa – 169.999,18 zł. – 93,23 %

46.702,98 złotych jest to kwota związana z utrzymaniem budynku ośrodka zdrowia w Kuleszach Kościelnych i innych budynków gminnych. W dziale tym w wysokości 89.252,21 złotych wystąpiły wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego .

Administracja publiczna –1.674.596,16 zł. – 93,70 %

Wydatki w tym dziale były przeznaczone przede wszystkim na utrzymanie Urzędu Gminy, Wypłatę wynagrodzeń i opłacenie należnych składek do ZUS i podatków Urzędu Skarbowego i wyniosły 1.255.630,59 złotych wydatki dotyczące Rady Gminy wyniosły 117.094,48 złotych W pozostałej działalności opłacono prowizje bankowe i wypłatę wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów w kwocie 41.968,57 złotych , 101.121,77 zł. wydatkowano na promocję jednostek samorządu terytorialnego. W dziale tym występują również wydatki związane z zadaniami zleconymi w kwocie 27.943,00 złotych i środki własne 130.837,75 dotyczące rozdziału Urzędy Wojewódzkie.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 37.129,36 % co stanowi 96,85 %

Wydatki poniesiono na zakup materiałów i usług niezbędnych do aktualizacji rejestru spisu wyborców w 649 złotych natomiast wydatki z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego 17.215,36 zł ,Wybory do Sejmu i Senatu 18.865 złotych , za archiwizację dokumentów dotyczących wyborów samorządowych 400 złotych

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 220.816,91 zł. –88,87 %

Wydatki w tym dziale związane były z utrzymaniem jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie naszej Gminy w kwocie 210.816,91 i wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 26.104,72 złotych natomiast kwotą 10.000,00 złotych zasilono budżet komendy Wojewódzkiej Policji.

Obsługa długu publicznego – wydatki na spłatę odsetek od kredytu nie wystąpiły

Różne rozliczenia na 31 grudnia 2019 nierozdysponowana rezerwa ogólna w wysokości 60.000 złotych.

Oświata i wychowanie – 4.618.996,05 złotych – 98,19 %

Wydatki w tym dziale rosną z każdym rokiem. Były one związane z utrzymaniem szkoły podstawowej, dowozem uczniów do szkół, utrzymaniem przedszkoli i stołówki szkolnej oraz doskonaleniem zawodowym nauczycieli.

W strukturze utrzymania placówek oświatowych dominują wydatki osobowe (płace, pochodne od płac i świadczenia pracownicze). W wydatkowanej kwocie ujęte są również wydatki z tytułu dotacji na zadania zlecone 18.387,14 zł i zadania własne gminy w wysokości 101.463,07 zł a także finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej realizowane są 2 projekty

Ochrona zdrowia – 28.354,23 złotych – 88,61 %

Realizowane były wydatki związane z programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, na terenie Gminy w wysokości

Pomoc społeczna – 439.131,60 zł. – 91,65 %

Z usług pomocy społecznej w różnych formach korzysta znaczna liczba mieszkańców naszej gminy. Środki własne oraz otrzymane dotacje na zadania zlecone i własne wydatkowane były na różnego rodzaju świadczenia pieniężne i w naturze osobom potrzebującym powiększone o wysokość dotacji. Z własnych środków oraz z otrzymanej dotacji zorganizowano dożywianie uczniów w szkołach i dzieci w przedszkolach oraz realizowano program dożywiania osób najuboższych.

Z budżetu naszej Gminy nie są były dodatki mieszkaniowe.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej (wypłatę wynagrodzeń pracownikom, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia pracownicze, zakupu materiałów biurowych, usług pocztowych) wydatkowane zostały środki z dotacji Wojewody w kwocie 207.894,23 zł i z budżetu gminy w wysokości 231.237,37 zł .

Edukacyjna opieka wychowawcza – 31.773,88. –79,44 %

wypłacone zostały stypendia dla uczniów w tym środki z dotacji celowej 25.419,10 złotych środki własne budżetu 6.354,78 zł

Rodzina Wydatki w tym dziale wykonano ogółem w kwocie 4.468.226,19 złotych , wydatki dotyczące rozdziału świadczenia wychowawcze (500+) w pokryte są z dotacji celowej w kwocie 2.966.117,97,58złoty i środki własne budżetu 13.313,13 złotych natomiast wydatki dotyczące rozdziału świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe ogółem wyniosły 1.336.013,92 złotych z czego 1.325.074,15 zł dotacja celowa a 10.939,77 zł. środki własne gminy. W 100 procentach z dotacji celowej pokrywane są również wydatki dotyczące Karty dużej rodziny 895,70 złotych . 141.091,05 złotych poniesiono na rozdział wspieranie rodziny łącznie środki z dotacji na zadania własne 9.059 złotych i na zadania zlecone 116.870,00 złotych. Wydatki w rozdziale składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 10.794,42 zł w 100% dotacja na zadania zlecone.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 360.870,37 zł. – 90,81 %

Wydatki w tym dziale przeznaczone były na:

- gospodarka odpadami 236.369,55 złotych co stanowi 91,69%
- oświetlenie ulic 97.643,94 złotych co stanowi 91,26 %
- oczyszczanie miast i wsi 6.350,88 zł. co stanowi - 90,73%
- pozostała działalność 20.506,00 złotych co stanowi 80,25%

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 123.500,86 co stanowi 96,49 % planu w 2019 rok Przekazana dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Kuleszach Kościelnych w kwocie 123.500,49 złotych na zadania statutowe Gminnej Biblioteki Publicznej .

Kultura fizyczna i sport – 14.455,29 złotych. – 80,31 %

Wydatki w tym dziale związane były z zakupem nagród na zawody sportowe 6.455,29 zł Natomiast 8.000 zł przekazana dotacja dla Klubu Sportowego w Kuleszach Kościelnych .

Gmina w 2019 roku nie zaciągnęła kredytów i pożyczek

Na koniec 31 grudnia zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i zobowiązań wynosiło zero zł.

Realizacja budżetu przebiegała prawidłowo. Wydatkowane środki przeznaczone były na realizacją wydatków bieżących oraz na inwestycje.

W ó j t

Stefan Grodzki