

**UCHWAŁA Nr PI.339.2013**  
**SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ**  
**w WARSZAWIE**  
**z dnia 13 września 2013r.**

**wyrażająca opinię o przedłożonej przez Burmistrza Miasta Sierpca informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.**

*Na podstawie art. 13 pkt. 4 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. z 2012 r. Dz. U. poz. 1113) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku w składzie:*

**Przewodnicząca - Ewa Dziarnowska**  
**Członkowie - Waldemar Rycharski**  
**- Romana Ignasiak**

**- uchwała co następuje:**

**§ 1**

W wyniku analizy przedłożonej informacji opisowej z wykonania budżetu za I półrocze 2013r. **wydaje opinię pozytywną.**

**§ 2**

Od uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszej uchwały.

**UZASADNIENIE**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku po przeanalizowaniu sprawozdań statystycznych oraz informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku, złożonej przez Burmistrza Miasta Sierpca ustalił, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał plan dochodów w wysokości **47.211.075,30 zł**.  
Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **24.088.576,86 zł**, co stanowi **51,02%** planu, z tego:
  - dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie **23.687.817,63 zł**, co stanowi **50,61 %** planu;
  - dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **400.759,23 zł**, co stanowi **98,87 %** planu.
2. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2013r. wyniósł **3.677.396,79 zł**, w tym z tytułu dostaw towarów i usług **329.604,54 zł**.

3. Według sprawozdania Rb-Z stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł **9.538.190,03 zł**, co stanowi **20,20 %** planowanych dochodów ogółem i dotyczy zaciągniętych pożyczek i kredytów. Łączna kwota długu w trakcie roku budżetowego na koniec II kwartału nie przekracza 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów, co wynika ze sprawozdań Rb-Z i Rb-NDS i jest zgodna z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych.
4. Zachowane są ustawowe ograniczenia zaciągania zobowiązań, gdyż łączna kwota obciążeń, o których mowa w art. 169 ust. 1 w/w ustawy o finansach publicznych nie przekracza 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów i wynosi **4,80 %** dochodów planowanych.
5. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w wysokości **50.672.658,66 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **20.583.428,77 zł**, co stanowi **40,51 %** planu, z tego:
  - wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **20.172.244,71 zł**, co stanowi **45,26 %** planu;
  - wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **356.184,06 zł**, co stanowi **5,84%** planu, a więc znacznie poniżej upływu czasu.W informacji opisowej odniesiono się do niskiego wykonania wydatków majątkowych.
6. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2013 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **3.560.148,09 zł**. Uchwalony budżet po zmianach przewiduje deficyt budżetowy w kwocie **3.461.583,36 zł**.
7. W sprawozdaniach nie stwierdzono przekroczenia wydatków budżetowych oraz nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, które łącznie z poniesionymi wydatkami przekroczyłyby plan wydatków.
8. Plan dochodów i wydatków ustalony uchwałami budżetowymi i zarządzeniami Burmistrza Miasta Sierpca jest zgodny z planem wykazany w przedłożonych sprawozdaniach oraz informacji opisowej.
9. Do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku dołączono informacje z wykonania planów finansowych instytucji kultury: Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sierpcu, Centrum Kultury i Sztuki w Sierpcu oraz Pracowni Dokumentacji Dziejów Miasta Sierpc w Sierpcu
10. Do Regionalnej Izby Obrachunkowej przedłożono także informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. W informacji przedstawiono stopień realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF.

Mając na względzie powyższe wydano opinię jak w sentencji uchwały.

PRZEWODNICZĄCA  
Składu Orzekającego

mgr Ewa Dziarnowska

**Zarządzenie Nr 69/WF/2013  
Burmistrza Miasta Sierpca  
z dnia 30 sierpnia 2013r**

**w sprawie: przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu planu finansowego jednostek za I półrocze 2013 r.**

Na podstawie art.266 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / Dz.U. nr 157 poz. 1240 z 2005r z późniejszymi zmianami/ oraz Uchwały Nr 360/XLIII/2010 Rady Miejskiej Sierpca z dnia 30 czerwca 2010r zarządza co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Miasta Sierpca i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie:

1. informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Sierpc za I półrocze 2013 roku stanowiącą załącznik nr 1 do zarządzenia;
2. informacje o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sierpca , w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia;
3. informację o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sierpcu stanowiącej załącznik nr 3, Centrum Kultury i Sztuki w Sierpcu stanowiący załącznik nr 4 oraz Pracowni Dokumentacji Dziejów miasta Sierpca stanowiący załącznik nr 5.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BIURO RADY MIEJSKIEJ  
SIERPCA**  
Wpłynęło dnia 3.09.2013  
Ldz. .... Podpis .....

**BURMISTRZ**  
*Marek Kośmider*

## Informacja opisowa z wykonania budżetu Miasta Sierpeca za I-sze półrocze 2013r.

**Wykonanie budżetu za I-sze półrocze 2013r. przedstawia się następująco:**

**Dochody na plan 47 211 075,30 zł wykonane zostały w kwocie 24 088 576,86 zł co stanowi 51,02% planu w tym dochody majątkowe stanowiły plan 405 358 wykonanie 400 759,23 co stanowi 98,87% planu.**

**Wydatki na plan 50 672 658,66 zł wykonane zostały w kwocie 20 528 428,77 zł co stanowi 40,51% planu w tym: wydatki majątkowe na plan 6 102 259,53 zł wykonane zostały w wysokości 356 184,06 zł co stanowi 5,84% planu .**

Rada Miejska w Sierpcu ustalając podatki i opłaty lokalne na rok 2013 obniżyła górne stawki podatków oraz wydała decyzje umorzeniowe i rozłożenia na raty o kwoty wykazane poniżej co daje mniejszy wpływ do budżetu w I-szym półroczu 2013r

o ogólną kwotę 1 158 276,99 zł. w tym z tytułu:

- a/-podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych 946 886,85zł
- b/-podatek rolny 24 686 zł
- c/-podatek leśny 95 zł
- d/-podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych 184 935,14zł
- e/-odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1 674 zł

Dochody miasta w I-szym półroczu wykonane zostały zgodnie z planem budżetu w wysokości 51,02% planu. W tym: 49,21% to podatki i opłaty lokalne, 14,62% to dotacje na pomoc społeczną otrzymywaną przez miasto z budżetu państwa z przeznaczeniem dla rodzin potrzebujących wsparcia, 25,03 % to wpływy subwencji oświatowej z budżetu państwa, pozostałe wpływy stanowiące około 11,14% planu, w tym dotacje z budżetu państwa na pozostałe zadania realizowane przez miasto oraz dotacje pozyskane ze środków europejskiej.

Dochody zostały zrealizowane zgodnie z upływem czasu jedynymi odchyleniami są wprowadzone do planu dochodów wpływy z różnych dochodów w dz 750 rozdz 75023 plan zostanie urealniony w II półroczu 2013r, odchylenia w dz 754 rozdz 75416 dotyczące mandatów i innych kar pieniężnych przewidziane wpływy w II półroczu 2013r do wysokości planu, w dz 756 rozdz 75616 opłata targowa plan zostanie urealniony w II półroczu 2013r, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw- opłaty za utrzymanie czystości i porządku w gminach wpływ zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa nastąpi w II półroczu 2013r

Odchylenia w rozdziale 75615 i 75616 § 0500 dot. podatku od czynności cywilnoprawnych, będą przekazywane przez Urzędy Skarbowe, trudno jest określić w jakiej wysokości będą realizowane, jeśli plan nie zostanie wykonany do m-ca września w m-cu października zostanie urealniony. Odchylenia w rozdziale 75618 § 0910 odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zostanie urealniony w II półroczu 2013. Odchylenie w rozdz 75624 dywidendy wpływ nastąpi II półroczu 2013r - plan zostanie wykonany, brak wykonania w rozdz 75814 dotyczących wpływów z różnych dochodów nastąpi w II półroczu 2013r po podpisaniu umowy.

Odchylenia w rozdziale 80101§ 2400 plan zostanie urealniony w VII 2013r

Odchylenia w rozdziale 80110§ 2310 niższe wykonanie planu, urealnienie nastąpi w II półroczu 2013r, w dz 852 rozdz 85212 wpływy z różnych dochodów plan zostanie wprowadzony w II półroczu 2013r, rozdz 85219 pozostałe odsetki nastąpi wykonanie w II półroczu 2013r, w rozdz 85295 dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań

bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wykonanie nastąpi zgodnie z planem,

Odchylenie w dotacjach celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w dz 853 rozdział 85395 § 2007 i 2009, kwoty zaplanowane wpłyną w II półroczu 2013r., Wpływ dotacji nastąpi w II półroczu 2013r i stanowić będzie 100% planu dochodów,

Odchylenie w dz 854 rozdz 85401 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej plan zostanie wykonany w II półroczu 2013

Odchylenia w rozdziale 90002§ 2460 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, przewiduje się wykonanie planu do końca roku

Odchylenie w rozdziale 92604§0750 dochodów z najmu i dzierżawy będzie zrealizowane w II połowie 2013r.

Wpływy z podatków byłyby wyższe, ale ściągalność nie wzrasta mimo prowadzenia ciągłych prób zmniejszenia zaległości przez wystawienie 956 tytułów egzekucyjnych i 62 upomnień. Żeby zmniejszyć zaległości prowadzone są rozmowy z podatnikami w celu przejęcia gruntów od podatników w zamian za zniesienie zaległości w podatku od nieruchomości .

W I-szym półroczu 2013r.zaległości wynoszą 3 345 083,15 zł, w tym:

podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych 414 313,93 zł

podatek rolny 6 255,13zł

podatek leśny – 20 zł.

podatek od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych 88 074,65 zł

mandaty - 11 373,48 zł.

karta podatkowa – 40 745,70 zł

opłata od posiadania psa-12 401,69zł.

z zaległości zniesionych kwota 248 942,89zł

Zaległości występują też we wpłatach za wieczyste użytkowanie jest to kwota 27 620,18 zł.

Zaległości od dłużników alimentacyjnych 2 484 815,87zł

Pozostałe zaległości 10 519,63zł

Należności wykazane w sprawozdaniu RbN to łączna kwota 8 647 594,49 zł. w tym: należności wymagalne w kwocie 3 677 396,79 zł.z tego należności z zaliczki alimentacyjnej wynoszą 2 484 815,87 zł., kwota 248 942,89 zł należności z podatków zniesionych, 414 313,93zł. należności z tytułu podatków od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych, z tytułu dostaw towarów i usług kwota 329 604,54 zł samorządowego zakładu budżetowego- z tytułu umów zawartych z kontrahentami oraz kwota 193 476,52zł z tytułu innych należności między innymi: dzierżawa gruntu 1 176,09 zł., opłata z tyt. wieczystego użytkowania 27 620,18 zł., mandatów 11 373,48 zł, karta podatkowa 40 745,70zł, podatku rolnego 6 255,13zł, podatku leśnego 20zł, podatku od środków transportowych 88 074,65zł, podatku od spadków i darowizn 4 507,60zł, opłaty za psa 12 401,69zł podatek od czynności cywilno- prawnych 1182zł, opłata za zajęcie pasa 120zł, umów najmu 6 243,04zł.

Należności niewymagalne wynoszą 4 970 197,70 zł w tym:

należności z tytułu dostaw towarów i usług 353 047,72 zł. samorządowego zakładu budżetowego- z tytułu umów zawartych z kontrahentami, z tytułu podatków od nieruchomości osób fizycznych i prawnych 4 014 720,60 zł, podatków od środków transportowych osób fizycznych i prawnych 339 365,30 zł oraz kwota 263 064,08 zł. pozostałych należności

#### **Wykonanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:**

Wydatki bieżące na plan 44 570 399,13zł wykonanie wynosi 20 172 244,71zł co stanowi 45,26%planu wydatków bieżących z tego na:

**Dz 010** – kwota 14 643,09 zł wydatkowana na

-przekazanie 2%składki dla Izby Rolniczej z tytułu podatku rolnego oraz wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego 30 rolnikom z terenu miasta Sierpca oraz wydatki zgodnie z umową z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na realizację zadania przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego.

**dz 600** – wykonanie 140 751,18zł wydatkowane na remonty dróg miejskich , profilowanie dróg, remonty chodników, zakup usług pozostałych oraz składki na ubezpieczenia dróg miejskich, oznakowanie ulic, umieszczenie urządzeń infrastruktury

**dz 700** wykonanie w wysokości 296 613,03zł z tego pokryto wydatki na dotacje przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w kwocie 100 000zł, 50% prowizji dla ZGM od pobieranej opłaty targowej-56 962zł, odszkodowania za przejęte grunty, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, opinii, operaty szacunkowe, opłaty na rzecz budżetów jst, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, opłaty na rzecz budżetów jst z tytułu wieczystego użytkowania.

**Dz 710** wykonanie wynosi 3 210,30 z tego pokryto na:

Plany zagospodarowania przestrzennego

**Dz 750** wykonanie wynosi 2 296 060,77zł z tego pokryto wydatki na:

Zadania zlecone wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników. Zatrudnienie w zadaniach zleconych 6 osób, w tym: 2 osoby USC,1 osoba Działalność Gospodarcza,3 osoby Wydział Spraw Obywatelskich. Zakupy dla potrzeb Wydziałów druków, wyposażenia i materiałów biurowych, środki przeznaczone na usługi telefoniczne i inne wydatki bieżące, wydatki na Obsługę Rady- diety zakupy materiałów, zakup usług pozostałych Wydatki związane z obsługą Urzędu Miejskiego wynagrodzenia, pochodne ,zlecenia- audyt, wydatki na remonty, zakupy materiałów biurowych, sprzętu komputerowego opłaty za ciepło za energię elektryczną za wywóz nieczystości za szkolenia pracowników za usługi telefoniczne, ksero i inne wydatki bieżące, Promocję miasta oraz pozostałą działalność.

**Dz 751** wykonanie 1 546,86zł, z czego pokryto wydatki na aktualizację spisów- rejestr

**Dz 754** wykonanie 184 634,12 zł z czego pokryto wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi pięciu pracowników Straży Miejskiej, zakup paliwa, naprawy samochodu opłaty za system łączności, remont systemu łączności, szkolenia, odpis na fsz. socjalny oraz inne wydatki bieżące,

**Dz 757** wykonanie wynosi 210 858,38zł kwota wydatkowana stanowi odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

**Dz 801** wykonanie 8 570 101,09zł z czego pokryto wydatki związane z funkcjonowaniem 2 szkół podstawowych: wydatki związane z obsługą bieżącą .Płace i pochodne 13- tki, świadczenia socjalne w tym urlopowe dla nauczycieli oraz świadczenia dla nauczycieli emerytów. Pozostałe wydatki to zakupy materiałów biurowych, pomocy, naukowych, wyposażenia, opłaty za energię elektryczną ,energię cieplną, wywóz nieczystości, dotację dla Szkoły Prywatnej, wydatki związane z prowadzeniem przez miasto czterech Przedszkoli. Utrzymywane są ze środków własnych miasta z odpłatności od rodziców i z dochodów z gmin ościennych, których dzieci uczęszczają do miejskich placówek przedszkolnych. Gminy pokrywają koszty związane z utrzymaniem dzieci ze swojego rejonu. Największe kwotę wydatków stanowią: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, nagrody roczne, fundusz świadczeń socjalnych, świadczenie urlopowe dla nauczycieli. Pozostałe wydatki bieżące stanowią wydatki związane z utrzymaniem, w tym: energia cieplna, światło, woda , zakup materiałów biurowych, pomocy naukowych, szkolenia.

Gimnazjum miejskie –wydatki związane z obsługą bieżącą .Wypłaty wynagrodzeń nagród rocznych oraz pochodne od wynagrodzeń, a także świadczeń socjalnych w tym urlopowych dla nauczycieli i emerytów ,opłata za energię elektryczną , cieplną za wywóz nieczystości, szkolenia nauczycieli wykonywanie drobnych remontów i napraw, zakupy pomocy szkolnych, zakup usług zdrowotnych, odpis na fsz świadczeń socjalnych dotacje dla pierwszego

Gimnazjum Prywatnego i Gimnazjum im. Biskupa Leona Wetmańskiego, wydatki na doksztalcanie nauczycieli, wydatki na program pn „Sierpeccy badacze” realizowany w ramach POKL współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego

**Dz 851** wykonanie 137 721,60 zł z czego pokryto wydatki na dotacje związane z realizacją programów ochrony i promocji zdrowia wyłonionych w drodze konkursów dla stowarzyszeń pożytku publicznego w tym: PCK-2 000zł, PZN-400zł, Sierpeckie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych-3 000zł, Sierpeckie Stowarzyszenie Motocyklistów 5 000zł, wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi, Wydatki na świetlicę środowiskową zatrudnienie 3 etaty, wydatki związane z pracą komisji przeciwdziałania alkoholizmowi, utrzymanie psychologa i pedagoga oraz prawnika do żywienia dzieci w świetlicy środowiskowej. Wydatki komisji przeciwdziałania alkoholizmowi w całości pokryte są ze środków miasta.

**Dz 852** wykonanie w wysokości 5 402 175zł kwotę wydatkowano na obsługę Dziennego Domu Pomocy Społecznej (4 etaty) wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń ,nagrody roczne, zakup artykułów spożywczych do przyrządzenia posiłków dla podopiecznych, zakup węgla do kuchni ,zakup wody, światła ,ciepła . Na świadczenia rodzinne z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń. Wypłacono wynagrodzenie i pochodne na 3 etaty pracownicze zatrudnione przy wypłatach świadczeń oraz dokonano zakupy i usługi związane z przygotowywaniem w/w wypłat. Wypłacono wynagrodzenia i pochodne pracownikom zatrudnionym w usługach specjalistycznych 2 etaty, wydatki na zasiłki stałe oraz wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej,

**Dz 854** wykonano wydatki w wysokości 477 712,52zł związane z utrzymaniem świetlic przy Szkole Podstawowej Nr 2,3 i Gimnazjum: na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na fsz świadczeń socjalnych, wynagrodzenia bezosobowe, dotacje dla stowarzyszeń pożytku publicznego związane z realizacją programów kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej wyłonionych w drodze konkursów dla stowarzyszeń pożytku publicznego - ZHP-2 500, MKS Kasztelan-1500zł, Taykyon-2350zł, wypoczynek dzieci letni i zimowy oraz korzystanie z basenu przez dzieci i młodzież ze szkół 2,3 i Gimnazjum Miejskiego. Wypłacono również stypendia dla uczniów w ramach pomocy materialnej.

**Dz 900** wykonanie wydatków w wysokości 1 351 129,29 zł są to wydatki na utrzymanie zimowe i letnie dróg i chodników w mieście oraz utrzymanie porządku. Wywóz z pojemników i inne prace związane z porządkiem w mieście, Wydatki na zielen miejską, miesięczne utrzymanie zieleni, zakup kwiatów i krzewów, prześwietlenie drzew. Wydatki związane z oświetleniem ulic miejskich, opłaty za powierzchniowe zanieczyszczenia na rzecz Urzędu Marszałkowskiego

**Dz 921** wykonanie wydatków w wysokości 848 906,49zł przekazano dotacje celowe na organizacje pożytku publicznego dla stowarzyszeń zgodnie z zawartymi umowami. Towarzystwo Naukowe Płockie-2000zł, ZHP-1000zł dotacja dla instytucji kultury Centrum Kultury i Sztuki przekazana zgodnie z planem i wykorzystywana na utrzymanie budynku, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń , dotację podmiotową z budżetu dla Biblioteki Miejskiej przekazana zgodnie z planem, która wykorzystywana jest na utrzymanie budynku oraz na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych funduszu świadczeń socjalnych dla pracowników, a także zakup nowości wydawniczych w miarę posiadanych środków, dotację dla Dokumentacji Dziejów Miasta Sierpeca,

**Dz 926** wykonanie wydatków w wysokości 236 180,99zł z czego pokryto wydatki związane z organizacją działalności sportowej w mieście, Stowarzyszenia sportowe w ramach pożytku publicznego wydatki na dotacje związane z realizacją programów upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz turystyki wyłonionych w drodze konkursów dla stowarzyszeń pożytku publicznego: MKS Kasztelan-39 000zł ,MKS MAZUR-71 000zł, Taekyon- 5 000zł,, klub

plywacki Shark-1500zł, Powiatowy Związek Sportowy-5000zł, KUBUS-5000zł, oraz działalność bieżącą MOSiR

### **Wyjaśnienie do odchyień wykonania wydatków bieżących:**

**Dz 600** rozdz 60016 drogi publiczne gminne -niskie wykonanie zakupu usług pozostałych-wykonywane nastąpi w II półroczu 2013r - zimowe utrzymanie dróg podczas m-cy zimowych, różne opłaty i składki wydatki będą wykonane poprzez zapłatę w II półroczu transz ubezpieczenia zgodnie z polisą ubezpieczeniową,

**Dz 700** rozdz 70001 zakłady gospodarki mieszkaniowej wykonanie wydatków dotyczących 50% opłaty targowej przekazywanej z budżetu dla Samorządowego Zakładu Budżetowego nastąpi w II półroczu 2013, rozdz 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami w paragrafach zakupie usług pozostałych, podatku VAT wykonanie nastąpi w II półroczu,

**dz 710 rozdz 71004** wykonanie w rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego nastąpi w II półroczu 2013r zgodnie z harmonogramem do umowy z biurem architektonicznym p. Ferlińskiego i p. Dzieglewskim

niskie wykonanie wydatków w **dz 750 rozdział 75011** urzędy wojewódzkie- w wydatkach osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń nastąpi w II połowie 2013r -zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bhp, niższe wykonanie w § płacowym, składek na ubezpieczenie społeczne, składek na fsz pracy spowodowane jest przebywaniem na zwolnieniach lekarskich i zatrudnieniem pracowników które ukończyły 55 rok życia, od których nie odprowadza się składek na fsz pracy, nastąpi urealnienie planu II półroczu 2013 r., w II półroczu zostanie wykonany § zakupu usług zdrowotnych, podróży służbowych krajowych, **rozdziale 75022** rady miasta – w m-cu wrześniu zostaną uregulowane zobowiązania, które dotyczą wyjazdu reprezentacji Rady na spartakiadę samorządów w piłce nożnej, § zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki,

niskie wykonania w **rozdziale 75023** urzędy gmin w wydatkach osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń nastąpi w II połowie 2013r -zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bhp, § składek na fundusz pracy będzie urealniony w II półroczu 2013 roku w związku z zatrudnieniem pracowników, którzy ukończyli 55 lat i nie podlegają ubezpieczeniu z tytułu funduszu pracy, zakup energii i zakup usług remontowych zostanie zrealizowana w II półroczu 2013r- łazienki II piętra budynku Urzędu Miejskiego, zakup usług zdrowotnych realizacja nastąpi w m-cu sierpniu w związku z kończącymi się zaświadczeniami i wykonaniem wszystkich potrzebnych badań profilaktycznych dla pracowników, w **rozdziale 75075** promocja miasta wykonanie zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych nastąpi w II półroczu 2013rw związku z podpisanymi umowami, których termin realizacji przypada na II półrocze 2013r, w **rozdz 75095** zakupu usług pozostałych wykonanie nastąpi w II półroczu zgodnie z informacjami Zarządów Osiedla, które realizują zadania gminy oraz wydatki zgodnie z umową na realizację zadania pn. rozwój elektronicznej administracji

**Dz 751 rozdz 75101** brak wykonania w § zakup materiałów i wyposażenia wydatki będą realizowane w II półroczu 2013r, **rozdz 75109** wydatki zrealizowane zostaną w m-cu lipcu 2013r, ponieważ na 14 lipca przypada termin uzupełniających wyborów do rad gmin

**Dz 752 rozdz 75212** pozostałych wydatków obronnych brak wykonania związane jest z realizacją zadań przypadających na II półrocze 2013r

**dz 754 rozdz 75404** Komendy wojewódzkie Policji § wpłat od jednostek na państwowy fundusz celowy zrealizowany będzie w II półroczu 2013r po podpisaniu porozumienia

**rozdz 75414** wykonanie wydatków związanych z obroną cywilną § zakup usług remontowych -remont systemu wykrywania i alarmowania, § wynagrodzeń bezosobowych w zakresie obrony cywilnej wykonanie wydatków nastąpi w m-cach letnich

**75416** Straż Miejska niskie wykonanie § wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń spowodowane jest terminem uzupełnienia umundurowania straży miejskiej, który przypada na II półrocze 2013r oraz zakupu świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bhp, § zakup



usług zdrowotnych oraz § zakup usług pozostałych wykonany będzie w okresie od VII-XII 2013r,

Dz 757 rozdz 75702 odsetki od zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek wykonanie niższe niż założono ze względu na uwzględnione odsetki od przewidywanego zaciągnięcia pożyczki w I półroczu 2013r w WFOŚiGW w Warszawie, które przesuwa się na II półrocze,

**W dz 801rozdziale 80101** szkół podstawowych realizacja planu na

§ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – realizacja wydatków z tego paragrafu nastąpi w miesiącach wrzesień, październik ponieważ okres wydawania odzieży roboczej w ramach bhp w szkołach kończy się w tych miesiącach. Będą realizowane zakupy na następny okres używania odzieży roboczej zgodnie z regulaminem bhp obowiązującym w placówkach. Pozostałe środki zaplanowane w tym paragrafie na fundusz zdrowotny dla nauczycieli zostaną wypłacone III kwartale roku 2013, ponieważ zgodnie z regulaminem funduszu zdrowotnego nauczyciele składają wnioski na w/w fundusz do końca czerwca, a następnie komisja rozpatruje wnioski i przyznaje wypłatę funduszu co ma miejsce w III kwartale, § składki na fsz pracy plan zostanie urealniony w II połowie 2013r. w związku z zatrudnieniem nauczycieli, którzy ukończyli 55 lat i nie podlegają ubezpieczeniu z tytułu funduszu pracy, § wynagrodzeń bezosobowych Środki które nie zostały wykorzystane w tym paragrafie przeznaczone są wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy - zlecenia wykonywanej w celu świadczenia usług bhp. Wynagrodzenie wypłacane jest co pół roku po wystawieniu rachunku. Pierwszy rachunek został wystawiony w lipcu i w tym miesiącu została dokonana wypłata, pozostała kwota zostanie wypłacona do końca 2013 roku.

§ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wzmożony okres wydatkowania przypada na IX-X w związku z bogatszą oferta handlową rozpoczęciem nowego roku oraz artykułów potrzebnych placówce takich jak m.in. pomocy naukowych w postaci map, przyrządów matematycznych czy uzupełnienie księgozbioru w bibliotece,

§ zakup usług remontowych ze względu na brak możliwości prac remontowych w okresie od stycznia do czerwca zostały one zaplanowane na okres wakacji realizacja wydatków nastąpi w tym okresie, w §zakupie dostępu do sieci internet i § opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – planowane wydatki na rozmowy telefoniczne znaczenie uległy zmniejszeniu, nastąpi urealnieni planu w II półroczu, § podróże służbowe krajowe okres wydatkowania delegacji dla pracowników szkoły przypada w drugiej połowie roku w związku z atrakcyjnymi ofertami szkoleniowymi pracowników administracji, i wyjazdami służbowymi kadry nauczycielskiej,

**W rozdziale 80103** oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych:

§ zakup materiałów i wyposażenia oraz zakupu pomocy dydaktycznych - wykonanie niższe niż planowano w związku zaplanowanymi w okresach letnich zakupami do sal lekcyjnych po remontach w placówkach szkolnych,

**W rozdziale 80104** przedszkoli § wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – realizacja wydatków z tego paragrafu nastąpi w miesiącach wrzesień, październik, ponieważ okres wydawania odzieży roboczej w ramach bhp oezdszkolach kończy się w tych miesiącach i będą zakupy na następny okres używania odzieży roboczej zgodnie z regulaminem bhp obowiązującym w placówkach szkoleń pracowników w związku z planowanymi szkoleniami w m-cach letnich kadry realizującej program paragraf szkoleń pracowniczych i podróży służbowych zrealizowany będzie w II półroczu 2013r,

**W rozdziale 80110** gimnazja niskie wykonanie § wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń realizacja wydatków z tego paragrafu nastąpi w miesiącach wrzesień październik ponieważ okres wydawania odzieży roboczej w ramach bhp w gimnazjum kończy się właśnie w tych miesiącach i będą zakupy na następny okres używania odzieży roboczej zgodnie z regulaminem bhp obowiązującym w szkole. Pozostałe środki zaplanowane w tym paragrafie na fundusz zdrowotny dla nauczycieli zostaną wypłacone w III kwartale roku 2013, ponieważ zgodnie z regulaminem funduszu zdrowotnego składanie wniosków na w/w fundusz odbywa

się do końca czerwca, a następnie komisja rozpatruje wnioski i przyznaje wypłatę funduszu co ma miejsce dopiero po wakacjach.

wykonanie § zakupu pomocy naukowych nastąpi w II półroczu 2013r, niskie wykonanie § zakupu usług zdrowotnych zaplanowano wydatku na II półroczu 2013 r., niskie wykonanie § zakup usług remontowych ze względu na brak możliwości prac remontowych w okresie od stycznia do czerwca zostały one zaplanowane na okres wakacji realizacja wydatków nastąpi w tym okresie, w §zakupu dostępu do sieci internet i § opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – planowane wydatki na rozmowy telefoniczne znaczenie uległy zmniejszeniu, nastąpi urealnieni planu w II półroczu, § podróże służbowe krajowe okres wydatkowania delegacji dla pracowników szkoły przypada w drugiej połowie roku w związku z atrakcyjnymi ofertami szkoleniowymi pracowników administracji, i wyjazdami służbowymi kadry nauczycielskiej

**W rozdziale 80146** doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli plan zostanie wykonany w II półroczu 2013r w związku z doksztalcaniem kadry nauczycielskiej, w **rozdz 80195** wykonanie nastąpi do końca m-ca września zgodnie z zawartą umową dotyczącą programu pn „Sierpeccy badacze”

**W dz 851rozdział 85153** niskie wykonania wynika z planowanych w II półroczu zakupu usług od firm, które realizują program pogadank z uczniami i rodzicami w szkołach podstawowych i gimnazjum na temat używek i ich zagrożenia w życiu dziecka oraz warsztatów terapeutycznych.

**rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**, paragraf:

- wydatków dotacji celowych na pomoc finansową między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących będzie zrealizowany II półroczu po podpisaniu porozumienia,
- wydatków osobowe niezaliczanych do wynagrodzeń – w końcu roku dla pracowników Środowiskowego Ogniska Wychowawczego zakupione zostaną artykuły zgodnie z przepisami bhp i higieny pracy,
- zakup materiałów i wyposażenia – w II półroczu planowany jest zakup artykułów gospodarstwa domowego związanych z funkcjonowaniem kuchni oraz artykułów biurowych,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – w końcu roku uzupełnione będą braki uszkodzonych i zniszczonych gier, zabawek i książek oraz zakupione wyposażenie placów zabaw,
- zakupu usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników ŚOW planowane są w drugim półroczu,
- zakup usług pozostałych zrealizowany będzie w m-cach IX-XII, w których będą zakupywane usługi od firm zajmujących się pogadankami na temat szkodliwości alkoholu i jego uzależnienia,
- opłaty z tytułu podróży służbowych zrealizowane zostaną w II półroczu 2013r zgodnie z planem szkoleń,
- w związku z planowanymi szkoleniami w m-cach letnich kadry realizującej program paragraf szkoleń pracowniczych i podróży służbowych zrealizowany będzie w II półroczu 2013r,
- koszty postępowania sądowego nie zostały zrealizowane planowane jest wykonanie w II półroczu,.

**W dziale 852 - Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Dzienny Dom Pomocy**, paragrafy:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – w końcu roku dla pracowników DDP zakupione zostaną artykuły zgodnie z przepisami bhp i higieny pracy,
- składki na fundusz pracy – zmniejszenie wydatków z w/w paragrafu wynikają z wcześniejszej wypłaty zasiłku macierzyńskiego intendenci i w związku z tym nie opłacana jest od tej pracownicy składka na fundusz pracy oraz za pracownicę, która ukończyła 55 lat, nastąpi urealnienie planu,
- zakup materiałów i wyposażenia - w II półroczu zakupione zostaną artykuły i akcesoria do sprzętania w kuchni, magazynach, stołówkach i pomieszczeniach przyległych jak również

środki czystości, niezbędne artykuły gospodarstwa domowego, artykuły biurowe, paliwo do samochodu służbowego wykorzystywanego do dowozu zaopatrzenia kuchni,

- zakup usług zdrowotnych – przypada na II półrocze zgodnie z terminem badań pracowników
- różne opłaty i składki zrealizowane zostaną w II półroczu zgodnie z przypadającymi ratami ubezpieczenia,

**rozdział 85205 – Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie**, paragrafy:

- zakup materiałów i wyposażenia - w II półroczu 2013 roku zostaną zakupione artykuły biurowe, papier ksero, tusz do drukarki oraz inne niezbędne materiały,
- podróże krajowe służbowe pracowników -planowany jest udział w szkoleniach pracownika zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie w II półroczu.

**Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne**, paragrafy:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – w końcu roku dla pracowników zajmujących się obsługą świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zakupione zostaną artykuły przysługujące im zgodnie z przepisami bhp i higieny pracy,
- zakup materiałów i wyposażenia zostaną zrealizowane do końca roku, zostaną zakupione artykuły biurowe, papier do ksero, tusze do drukarek oraz inne niezbędne materiały,
- zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników Działu Św. Rodzinnych nastąpi w II półroczu bieżącego roku,
- zakupu dostępu do sieci internet zostanie wykonane do końca roku,

**rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe**, paragrafy:

- składki na fundusz pracy – w związku z powrotem do pracy pracownicy przebywającej na urlopie wychowawczym i wcześniejszym pobieraniem przez nią zasiłku macierzyńskiego, składka na fundusz pracy nie jest odprowadzana, nastąpi urealnienie planu
- zakup materiałów i wyposażenia – zakupione zostaną druki na nowy okres przypadającą w II półroczu jak również kupiony będzie papier i tusz do drukarki do wydruku nowych decyzji i sporządzanie bieżących list wypłat, zakup tuszu i papieru do ksera,
- szkolenie pracowników zostanie zrealizowane do końca roku

**rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej**, paragrafy:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – w końcu roku dla pracowników MOPS zakupione zostaną artykuły przysługujące zgodnie z przepisami bhp i higieny pracy,
- składki na fundusz pracy – zaplanowano opłacenie składek od dodatku dla pracowników socjalnych 250 zł, które są pokrywane ze środków własnych gminy wykonanie nastąpi w II półroczu,
- składki PFRON nie będą wykonane w związku z otrzymaniem przez pracowników orzeczeń o niepełnosprawności co spowodowało zwolnieniem obowiązku płacenia, w II półroczu nastąpi urealnienie planu,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej – planowane wydatki na rozmowy telefoniczne znaczenie uległy zmniejszeniu, przy planowaniu wzięto pod uwagę wydatki ubiegłoroczne nastąpi urealnienie planu,
- różne opłaty i składki zrealizowane będą w II półroczu zgodnie z harmonogramem płatności ubezpieczenia,
- szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej – II półroczu planujemy dalszy udział pracowników w szkoleniach.

W II półroczu wydatki są zawsze znacznie wyższe, a oszczędności do końca roku zostaną wydatkowane i plan na 2013 rok zostanie zrealizowany.

**Rozdz 85295** paragrafy:

- zakupy materiałów i wyposażenia i zakupu usług pozostałych zostaną wykonane zgodnie z planem w II półroczu 2013r ze względu na termin od którego zostały wypłacane dodatki na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczeń pielęgnacyjnych.

**Dz 853 rozdz 85395** w związku z podpisaną umową w m-cu VI realizacja programu przez MOPS w Sierpcu pn „ Aktywnie w Sierpcu” nastąpi w II półroczu 2013r

**Dz 854 rozdz 85401 świetlice szkolne paragrafy:**

- § składki na fsz pracy plan zostanie urealniony w II połowie 2013r. w związku z zatrudnieniem nauczycieli, którzy ukończyli 55 lat i nie podlega ubezpieczeniu z tytułu funduszu pracy,

- wynagrodzeń bezosobowych środki z tego paragrafu będą wykorzystane zgodnie z planem, ze względu na przebywającą na długim zwolnieniu lekarskim pracownicę i zatrudnieniem osoby w zastępstwie na zlecenie

- zakup materiałów i wyposażenia i podróży służbowych wykorzystane będzie zgodnie z planem w II półroczu

**rozdz 85412** kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej § zakupu usług pozostałych będzie wykonany w m-cach letnich w związku z przewidzianą akcją lato na terenie miasta.

**Dz 900** gospodarki komunalnej i ochrony środowiska **rozdział 90001** gospodarki ściekowej i ochrony wód wydatki bieżące

- zakup usług remontowych zostaną zrealizowane wydatki na konserwacje przepompowni i remont kanalizacji deszczowych, remonty sieci wodociągowej,

- zakup usług pozostałych zostaną zrealizowane w II półroczu 2013r wykonanie i montaż włazów kanalizacyjnych

**Rozdz 90002** gospodarka odpadami § zakupu usług pozostałych wykonany będzie w II półroczu 2013r zgodnie z obowiązującymi od 1 lipca 2013r przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz pod warunkiem otrzymania przez miasto datacji z WFOŚiGW na zadanie usuwania azbestu z posesji mieszczących się na terenie gminy miasta Sierpc.

**rozdz 90003** oczyszczanie miast i wsi § zakup materiałów i wyposażenia realizacja w II półroczu 2013r,

**rozdział 90004** utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zakup materiałów i wyposażenie zostanie wykonany w okresach letnich, nastąpi zakup sadzonek kwiatów i krzewów, zakup usług pozostałych zostanie zrealizowane w m-cach letnich zgodnie z planem wydatków i zawartymi umowami z wykonawcami, opłaty dotyczące wycinek drzew zaplanowano w II półroczu 2013r

**Rozdz 90006** ochrona wód i gleb podziemnych zrealizowana będzie w II półroczu- opłaty za korzystanie ze środowiska na rzecz Urzędu Marszałkowskiego

**Dz 900 rozdział 90015** oświetlenia ulic, placów i dróg- § zakup materiałów i wyposażenia zostanie zrealizowane w II półroczu- zakup opraw oświetleniowych i żarówek, § zakup usług pozostałych zostaną wykonane naprawy i montaż oświetlenia ulicznego

Dz 921 rozdz 92109 Domy i ośrodki kultury- wykonanie dotacji nastąpi zgodnie z planem w II półroczu 2013r, wyższe wykonanie w okresach letnich ze względu na odbywające się imprezy podczas lata

Rozdz 92120 ochrona zabytków i opieka nad zabytkami- dotacja celowa na finansowanie prac remontowych zostanie wykonana zgodnie z umową do końca 2013r

**Dz 926 rozdział 92604** realizowany przez MOSIR

- § składki na fsz pracy w II półroczu nastąpi urealnienie planu

-§ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – planowane wydatki na rozmowy telefoniczne znaczenie uległy zmniejszeniu, przy planowaniu wzięto pod uwagę wydatki ubiegłoroczne nastąpi urealnienie planu,

-§ podróże służbowe krajowe urealnienie planu nastąpi w II półroczu,

-§ różnych opłat i składek plan wykonanie przewidziane jest w II półroczu 2013r dotyczy raty na ubezpieczenie oc w kolejnych kwartałach

-§ Szkolenia pracowników urealnienie planu nastąpi w II półroczu 2013r

**Wydatki majątkowe z budżetu w I-szym półroczu 2013r. na plan 6 102 259,53 zł wydano 356 184,06 zł stanowi 5,84% planu. Kwota wydatków inwestycyjnych zawarta w załączniku inwestycyjnym wynosi 343 346,95 zł. co stanowi 5,62% ogólnego planu wydatków majątkowych. Kwota 12 837,11 zł. stanowiąca również wydatki majątkowe dot. umów zawartych z Wojewodą Mazowieckim na „ Rozwoju elektronicznej administracji w samorządach” oraz „Przyspieszenia wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” co stanowi 0,22% ogólnego planu wydatków majątkowych planu.**

Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych spowodowane jest rozpoczęciem wykonywania większości robót inwestycyjnych w okresie letnim Na planowane inwestycje przeprowadzane są przetargi i zawierane umowy z wykonawcami. Dotyczy to inwestycji opisanych w tabeli zadań inwestycyjnych Niskie wykonanie rozdz 70021 wydatków za zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego spowodowane jest ustalonym na II półroczu 2013r podpisanie aktu notarialnego pomiędzy gminą miasta Sierpc a Towarzystwem Budownictwa Społecznego.

W okresie od 01.01.2013 do 30.06.2013 został zrealizowany wydatek niewygasający wg uchwały nr 260/XXXVI/2012 Rady Miejskiej w Sierpcu z dnia 28.12.2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w zł) zgodnie z uchwałą	Wydatek zrealizowany	%	uwagi
1	Teledysk „S.I.E.R.P.c”	6 150	6 150	100%	zadania zrealizowano zgodnie z uchwałą
2	„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w dzielnicach położonych na północ od ul. Kościuszki w Sierpcu- etap V”	213 905,41	213 905,41	100%	zadania zrealizowano zgodnie z uchwałą
3	Utwardzenie dróg gruntowych za ul. Kościuszki mieszanka kruszywa łamanego (tłuczniem)	138 000	0	0%	Zadanie nie wykonane w terminie do 30.06.2013r nastąpiła wpłata do budżetu
	razem	358 055,41			

W I-szym półroczu 2013r. podjęto 6 uchwał Rady Miejskiej i 6 zarządzeń Burmistrza zmieniające budżet Miasta na 2013r. Zmiany dotyczyły przyznawanych dotacji na opiekę społeczną w ciągu półrocza oraz zmiany między rozdziałami oraz zmiany w planach inwestycyjnych.

### **Dotacje z budżetu miasta przekazane n/w jednostkom w I-szym półroczu 2013r.**

Dotacje przekazane Zakładowi Gospodarki Mieszkaniowej –100 000 zł

Dotacje przekazane Instytucjom Kultury :

w tym CKiSZ	- 488 000,00 zł
Biblioteka	- 275 250,00 zł
Pracownia Dokumentacji Dziejów Miasta Sierpca-	68 656,49 zł.
Dotacja dla I-wszej Prywatnej Szkoły Podstawowej	- 81 468 zł
Dotacja dla I-go Niepublicznego Gimnazjum	- 50 171 zł
Dotacja dla Gimnazjum im. Biskupa Wetmańskiego	- 502 339 zł

### **Wykonanie zadań zleconych ,własnych i realizowanych na podstawie porozumień między organami administracji rządowej i samorządowej w I-szym półroczu 2013r.**

Analiza opisowa z wykonania zadań finansowanych z dotacji celowych przekazanych z budżetu Wojewody Mazowieckiego w I półroczu 2013r. na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę na podstawie ustaw, finansowanie zadań własnych, finansowanie zadań na podstawie porozumień.

W I półroczu 2013r. wykonano zadania zlecone gminie przez budżet państwa na plan 6 483 337,83zł wpływ dotacji - 3 210 600,83 zł wydatki poniesione 3 198 144,83 zł z tego przypada na:

Dotacja na wypłaty rolnikom podatku akcyzowego zawartego w paliwie wypłatę otrzymało 30 rolników na 30 wniosków .

Dochody plan Dz 010 rozdz 01095 § 2010	13 803,83zł	wpływ	13 803,83zł
Wydatki plan Dz 010 rozdz 01095 § 4110	38,89zł	wykonanie	38,89zł
Wydatki plan Dz 010 rozdz 01095 § 4120	5,55zł	wykonanie	5,55zł
Wydatki plan Dz 010 rozdz 01095 § 4170	226,22zł	wykonanie	226,22zł
Wydatki plan Dz 010 rozdz 01095 § 4430	13 533,17zł	wykonanie	13 533,17zł

Plan dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dla Urzędu Miejskiego Środki przeznaczone na płace pracowników zatrudnionych w n/w Wydziałach zgodnie z przeznaczeniem. Przyznana dotacja pokrywa część płac pracowników i pochodnych. Zatrudnienie 6 osób w tym: Wydział Spraw Obywatelskich 3 osoby, Wydział Działalności Gospodarczej 1 osoba, USC 2 osoby.

Dochody plan Dz 750 rozdz 75011 § 2010	185 613 zł	wpływ	99 946,00zł
Wydatki plan Dz 750 rozdz 75011 § 4010	147 143zł	wykonanie	73 572,00zł
§ 4040	8 000zł	wykonanie	8 000,00zł
§ 4110	26 669zł	wykonanie	12 647,00zł
§ 4120	3 801zł	wykonanie	1 726,68zł
Ogółem:	185 613zł	wykonanie	95 945,68zł

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Dochody plan dz 751 rozdz 75101 § 2010	3 280zł	wpływ	1 630,00zł
Wydatki plan dz 751 rozdz 75101			

§ 4110	453,17zł	wykonanie	226,86zł
§ 4170	2 640,00zł	„	1 320,00zł
§ 4210	186,83zł	„	0,00zł

Wybory uzupełniające do rad gmin :

Dochody plan dz 751 rozdz 75109§2010 4 458zł wpływ 4 458zł

Wydatki plan dz 751 rozdz 75109

§ 3030	2 860zł	wykonanie	0zł
§4170	604,95zł	„	0zł
§4210	976,30zł	„	0zł
§4300	16,75zł	„	0zł

Pozostałe wydatki obronne:

Dochody plan dz 752 rozdz 75212§2010 1 000zł wpływ 1 000zł

Wydatki plan dz 752 rozdz 75212

§4170	400zł	wykonanie	0zł
§4210	200zł	„	0zł
§4300	400zł	„	0zł

W I półroczu 2013r otrzymano dotacji na obronę cywilną. W związku z tym na plan 2 000zł. wykonanie wynosiło:

Dochody plan Dz 754 rozdz 75414 § 2010	2.000,00 zł	wpływ	2 000,00zł
Wydatki plan Dz 754 rozdz 75414 § 4170	400,00 zł	wykonanie	0,00zł
Wydatki plan Dz 754 rozdz 75414 § 4270	1 600,00 zł	wykonanie	0,00zł
Wydatki plan Dz 754 rozdz 75414 § 4700	100,00 zł	wykonanie	0,00zł

**Dotacje na zadania związane z opieką społeczną wykonane zostały zgodnie z przyznanymi dotacjami i na określone zadania.**

Dotacja na zadania zlecone świadczenia rodzinne z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń W I półroczu 2013r. wypłacono 14 136 świadczeń rodzinnych i 1 782 zaliczek alimentacyjnych oraz 857 skł na bezp. Społ od pobierających świadczenia rodzinne. Wypłacono wynagrodzenie i pochodne na 3 etaty pracownicze zatrudnione przy wypłatach świadczeń oraz dokonano zakupy i usługi związane z przygotowaniem w/w wypłat.

Dochody Plan Dz 852 rozdz 85212 § 2010	6 112 000 zł	wpływ	3 010 000,00 zł
Wydatki Plan Dz 852 rozdz 85212 § 3020	500 zł	wykonanie	0,00 zł
§ 3110	5 784 980 zł	wykonanie	2 792 088,53zł
§ 4010	108 300 zł	wykonanie	49 428,78 zł
§ 4040	9 200 zł	wykonanie	8 908,00zł
§ 4110	167 400 zł	wykonanie	131 602,56zł
§ 4120	2 870 zł	wykonanie	1 416,12 zł
§ 4170	6 450 zł	wykonanie	3 225,00 zł
§ 4210	5 000 zł	wykonanie	1 377,22 zł
§ 4280	100 zł	wykonanie	0,00zł
§ 4300	19 400zł	wykonanie	16 296,91 zł
§ 4350	500 zł	wykonanie	187,99 zł
§ 4370	1 000 zł	wykonanie	721,50 zł
§ 4410	500 zł	wykonanie	314,12 zł
§ 4430	200 zł	wykonanie	100,00zł
§ 4440	3 400 zł	wykonanie	2 550,00zł
§ 4700	2 200 zł	wykonanie	1 726,00 zł

Ogółem: 6 112 000 zł wykonanie 3 009 942,73zł.



Dotacje na zadania zlecone na ubezpieczenia zdrowotne odprowadzone składki zdrowotne od świadczeń rodzinnych 308 od zasiłków stałych 585.

Dochody Plan Dz 852 rozdz 85213 § 2010	23 100 zł	wpływ	14 300,00zł
Wydatki Plan Dz 852 rozdz 85213 § 4130	23 100 zł	wykonanie	14 288,05zł

Dotacje na zadania zlecone na świadczenia społeczne –wynagrodzenie opiekuna prawnego

Dochody Plan Dz 852 rozdz 85219 § 2010	1 543,00	wpływ	1 543,00zł
Wydatki Plan Dz 852 rozdz 85219 § 3110	1 520,00	wykonanie	1 474,23zł
	§4210 23,00	„	23,00zł

W I półroczu 2013r wykonano usługi opiekuńcze specjalistyczne. Wypłacono wynagrodzenia i pochodne pracownikom zatrudnionym w usługach specjalistycznych 2 etaty.

Dochody Plan Dz 852 rozdz 85228 § 2010	70 220 zł	wpływ	36 400,00 zł
Wydatki Plan Dz 852 rozdz 85228		wykonanie	
	§ 4010	52 300 zł	” 23 865,25 zł
	§ 4040	4 550 zł	” 4 365,00 zł
	§ 4110	9 790 zł	” 5 692,40 zł
	§ 4120	1 390 zł	” 617,92 zł
	§ 4440	2 190 zł	” 1 643,00 zł
	Razem	70 220 zł	” 36 183,57 zł.

W I półroczu 2013r wykonano świadczenia wynikające z rządowego programu wspierania osób pobierających św. Pielęgnacyjne- 121 dodatków, pomoc finansowa osobom uprawnionym o których mowa w rządowym programie 4

Dochody Plan Dz 852 rozdz 85295 § 2010	66 320zł	wpływ	36 400,00zł
Wydatki Plan Dz 852 rozdz 85295 § 3110	64 400zł	wykonanie	24 600,00zł
	§ 4210 300zł	„	58,12zł
	§ 4300 1 620zł	„	278,76zł

Przekazywane dotacje na zadania zlecone wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem i na określone cele. Większość dotacji przeznaczona jest na pomoc społeczną dla najbardziejniejszej ludności Miasta .

**W I półroczu 2013. wykonano zadania własne gminy z przyznaných dotacji z budżetu państwa na plan 1 100 300 zł otrzymano dotacje 811 893 zł poniesione wydatki 747267,22zł**

Plan i wpływ dotacji na zadania zlecone i własne oraz na podstawie porozumień z budżetu państwa oraz wydatkowanie dotacji w **2013r.**

§ 2030						
01	852	85213	2030	34 900	22 820	22 738,38
02	852	85214	2030	152 000	141 600	135 662,40
03	852	85216	2030	379 000	288 000	287 194,06
04	852	85219	2030	263 400	145 040	145 040
06	852	85295	2030	180 000	123 433	123 433
07	854	85415	2030	91 000	91 000	33 199,38
X	Ogółem	X	X	1 100 300	811 893	747 267,22

**PLAN ZADAŃ REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ między jst : plan 42 398zł wpływ 21 714,29 zł i poniesione wydatki 21 714,29 zł stanowi to 100 % otrzymanej dotacji.**

1/Porozumienie między Miastem, a Gminami pow. Sierpc na wydatki związane z obsługą Kasy Zapomogowo Pożyczkowej plan 5 398zł wpływ środków 5 397,98 zł na pokrycie wydatków związanych z obsługą kasy zapomogowo- pożyczkowej.

2/ porozumienie z Gminami ościennymi dotyczące ponoszenia kosztów wynagrodzeń Prezesa Zarządu Oddziału Powiatowego ZNP w Sierpcu plan 37 000zł wpływ 16 316,31zł całość kwoty pokryło wynagrodzenie od I do VI 2013r

Pożyczki i kredyty zaciągnięte na inwestycje miejskie spłacane w 2013r

Spłacone pożyczki i kredyty w I półroczu 2013 r. zaciągnięte w latach poprzednich:

I/Zaciągnięto pożyczki na Rozbudowę i modernizację składowiska odpadów w Rachocinie, Gm Sierpc II etap- budowa kwater składowania azbestu wraz z niezbędną infrastrukturą. WFOŚiGW w Warszawie oprocentowanie na poziomie 0,2 stopy redyskonta weksli ustalonej przez Prezesa NBP lecz nie mniej niż 3,5% pozostało do spłaty na dzień 30 czerwca 2013r 810 900 zł, spłacone odsetki w 2013r wynoszą 16 274,94zł

II/Zaciągnięto pożyczki na Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w dzielnicach położonych na północ od ulicy Kościuszki w Sierpcu I, III i IV etap. WFOŚiGW w Warszawie oprocentowanie na poziomie 0,3 stopy redyskonta weksli ustalonej przez Prezesa NBP lecz nie mniej niż 3,5% pozostało do spłaty na dzień 30 czerwca 2013r 1 867 454,51 zł spłacone odsetki w 2013r wynoszą 36 777,44 zł.

III/ zaciągnięto pożyczkę na kanalizacja deszczowa w mieście w ulicach Żeromskiego, Benedyktyńska, Plac Chopina pozostało do spłaty na 30 czerwca 2013r kwota 660 443 spłacone odsetki w 2013r wynoszą 13 596,40

IV/ zaciągnięto kredyt na „ Utworzenie Centrum Kultury i Sztuki poprzez adaptację i rozbudowę istniejącego Domu Kultury” kwota pozostała do spłaty na dzień 30 czerwca 2013 roku 4 329 392,52zł., spłacone odsetki w 2013r wynoszą 100 709,86zł

V/ zaciągnięto kredyt na „Stworzenie kompleksowego systemu gosp w regionie północno zachodniego Mazowsza poprzez utworzenie Reg Zakł Gospod Odp wdrożenie kwota pozostała do spłaty na dzień 30 czerwca 2013 roku 1 870 000zł., spłacone odsetki w 2013r wynoszą 43 499,74zł

W I-szym półroczu 2013r.spłacono raty zaciągniętych pożyczek i kredytów na ogólną kwotę 1 148 114,16 zł. oraz zapłacono odsetki od pożyczek i kredytów 210 858,38 zł

Zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do spłaty w latach 2007-2013 wynosi na koniec czerwca 2013r. 9 538 190,03 zł

Informacja dotycząca składanych sprawozdań w formie elektronicznej do opisówki:

W sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jst wg stanu na 30.VI.2013r.. wykazano poniższe dane:

1/pozostałe do spłaty 9 538 190,03 zł /pożyczki i kredyty zaciągnięte na inwestycje miejskie /.

W sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych wykazane są skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy oraz udzielone przez gminę ulgi, odroczenia, umorzenia zwolnienia obliczone za okres sprawozdawczy w podatkach i opłatach lokalnych w w I-szym półroczu 2013r. łącznie jest to kwota 1 148 114,16 zł.

Wykazane są zaległości podatkowe w tym zabezpieczenia hipoteczne w stosunku do budżetu w wysokości- 3 345 083,15zł i nadpłaty w podatkach i opłatach lokalnych 27 563,61zł

W sprawozdaniu RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych wykazane są poniesione wydatki miasta w I-szym półroczu w wysokości 20 528 428,77 zł

Wystąpiły zobowiązania niewymagalne na kwotę 178 430,84 zł., z terminem płatności w m-cu lipcu

**W sprawozdaniu NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie na 30 czerwca 2013r.**

Nadwyżka na 30 czerwca 2013r wynosi 3 560 148,09 zł Wykazane wpływy dochodów w kwocie 24 088 576,86 zł., wykonanie wydatków w kwocie 20 528 428,77 zł. Spłata planowanych kredytów i pożyczek 1 148 114,16 zł.

Sprawozdanie Rb-30S wg stanu na 30.VI.2013r Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Planowane przychody wpłynęły w kwocie 4 064 702,55 zł, Koszty poniesione w I-szym półroczu 2013r. 4 102 859,64 zł w tym: płace łącznie z pochodnymi zakupy materiałów do remontów i konserwacji oraz usług ,zakup energii elektrycznej ciepłej i wody, remonty zlecone budynków i inne usługi, pozostałe usługi materialne w tym odpłatność za kanał ściekowy, wywóz śmieci, opłaty targowe, podatek od nieruchomości, różne opłaty i składki, opłata na rzecz Urzędu Marszałkowskiego za składowisko wydatki inwestycyjne i remonty kapitalne budynków

**Sprawozdanie Rb-34 wg stanu na 30.VI.2013r.z wykonania planów finansowych dochodów i wydatków nimi finansowanych jednostek budżetowych na 30 czerwca 2013r. Siedem jednostek utworzyło rachunek dochodów i wydatków nimi finansowanych w tym:**

LP/	Nazwa instytucji	Zestawienie dochodów własnych	Zestawienie wydatków z dochodów własnych	Pozostałe środki na 30 VI 2013r.
1	2	3	4	5
1	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Sierpcu ul. Płocka 38 Regon 000630534	BO 170zł Wpływy za żywienie 124 249,80zł. z umów najmu 35 334zł, z odsetek 0,55zł	Zakupy materiałów i wyposażenia 3 438,50zł wydatki na żywienie 116 264,86 zł, energia 23 442,24 zł, zakup usług remontowych 3 630,96 zł zakup usług pozostałych 1 255,06 zł, wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych na wydzielonym rachunku 170zł	11 552,73 zł
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Sierpcu ul. Konstytucji 3 Maja Nr 8 Regon 000903200	Wpływy za żywienie 136 224,20zł. z umów najmu 47 977,96zł, pozostałe wpływy 88zł	Zakupy materiałów i wyposażenia 10 370,94zł wydatki na żywienie 116 446,76 zł, energia 24 436,10 zł, zakup usług remontowych 211 50zł, usług pozostałych 3 933,56 zł	28 891,30zł
3	Gimnazjum Miejskie w Sierpcu Ul .Braci Tułdzieckich 1 Regon 611073233	Wpływy za żywienie 46 155,90 zł odsetki od rachunku 0,12 zł najem-9 250zł, różne opłaty – 104zł.	Wydatki poniesione na zakupy materiałów i wyposażenia 1 421,40zł na żywienie 38 124,88zł , usługi pozostałe 437 zł.,	15 526,74 zł.
4	Przedszkola	wpływy wyżywienie 232 755,50zł	Wydatki wyżywienie 232 060,95zł	694,55zł

SKARBNIK MIEJSKI  
Główna Księgowa  
*Katarzyna Joniak*

BURMISTRZ  
*Marek Kośmider*