

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2013r.

### I. Część opisowa.

Gmina Mirów prowadziła gospodarkę finansową w okresie 2013 roku w oparciu o budżet zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy Mirów Nr XXII/112/2012 z dnia 07-12-2012r.

#### Plan dochodów i wydatków budżetowych przyjęty w/w uchwałą przewidywał :

- dochody budżetowe w kwocie	- 12.008.139 zł
- wydatki budżetowe w kwocie	- 11.264.539 zł
- nadwyżkę budżetową w kwocie	- 743.600 zł
- rozchody budżetu w kwocie	- 743.600 zł

W okresie całego roku 2013 plan dochodów i wydatków ulegał zmianom. Zmiany dokonywane były przez Radę Gminy oraz przez Wójta na podstawie udzielonych upoważnień.

Na dzień 31.12.2013r planowane dochody wynoszą – 12.371.152 zł, natomiast planowane wydatki 11.886.739 zł.

Planowane przychody z tytułu wolnych środków stanowią kwotę 101.187 zł.

Plan rozchodów uległ zmianie i stanowi kwotę – 585.600 zł z tego :

- kredyty 570.000 zł
- pożyczki 15.600 zł

#### Zmian budżetu dokonano zgodnie z uchwałami Rady Gminy:

Nr XXIV/117/2013 z dnia 25.01.2013r  
Nr XXV/123/2013 z dnia 01.03.2013r  
Nr XXVI/131/2013 z dnia 27.03.2013r  
Nr XXVII/143/2013 z dnia 26.04.2013r  
Nr XXVIII/150/2013 z dnia 29.05.2013r  
Nr XXIX/151/2013 z dnia 28.06.2013r  
Nr XXXI/159/2013 z dnia 13.09.2013r  
Nr XXXII/164/2013 z dnia 25.10.2013r  
Nr XXXIII/168/2013 z dnia 15.11.2013r  
Nr XXXIV/176/2013 z dnia 29.11.2013r  
Nr XXXV/178/2013 z dnia 13.12.2013r

#### Zmian budżetu dokonano również zgodnie z zarządzeniami Wójta Gminy:

Nr 32/2013 z dnia 07.05.2013r  
Nr 53/2013 z dnia 12.06.2013r  
Nr 63/2013 z dnia 29.07.2013r  
Nr 71/2013 z dnia 26.08.2013r  
Nr 76/2013 z dnia 24.09.2013r

**Uchwały i zarządzenia** wyżej wymienione podejmowano w związku z decyzjami różnych dysponentów środków budżetowych, zmieniającymi wysokość przyznanych gminie Mirów dotacji, a także w związku z analizą realizowanych w trakcie całego roku dochodów i wydatków.

**W okresie 2013 roku** dokonano spłaty kredytów i pożyczek w kwocie – 585.599,92. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Mirów Nr XXXI/161/2013 z dnia 13.09.2013r zaciągnięto kredyt konsolidacyjny w łącznej kwocie 542.000 zł. z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów. Kredyt konsolidacyjny nie spowodował zwiększenia kwoty zadłużenia ponieważ nie wpłynął na konto Gminy. Bank udzielający kredytu został wybrany w trybie przetargu nieograniczonego i dokonał bezpośrednio spłaty zadłużenia wobec banków. Spłata w/w kredytu nastąpi w latach 2017 – 2020, a oprocentowanie liczone jest według zmiennej stopy procentowej uzależnionej od WIBORu obowiązującego w danym okresie spłaty i stałej marży bankowej w wysokości 0,88%. Na dzień 31.12.2013r zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek wynosi 2.587.978,14.

**Zadłużenie** Gminy w poszczególnych bankach wynosi:

- w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie – 1.400.833,54
- w Banku Spółdzielczym w Ilży – 1.163.600,-
- w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 23.544,60

**Zobowiązania** na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 468.003,40 w tym zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i składki ZUS od tych wynagrodzeń – 419.677,03, zobowiązania wymagalne powstałe w roku 2013 z tytułu VAT – 9.107zł.

**Poziom zadłużenia** Gminy na koniec 2013r stanowi 21% wykonanych dochodów. Wskaźnik obciążenia budżetu roku 2013 spłatami zadłużenia wynosi 5,6%.

Powyższe wskaźniki mieszczą się w granicach limitów określonych w przepisach art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r obowiązujących w związku z art.121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz.U.Nr 157, poz. 1241/. Od 2014r obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych. Realizacja budżetu za 2013r. miała pozytywny wpływ na kształtowanie się w latach objętych prognozą wskaźnika poziomu zadłużenia ustalonego wg przepisu z art. 243 w/w ustawy.

## 1. Dochody budżetu:

**Realizację dochodów za 2013 rok przedstawia poniższe zestawienie:**

LP	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2013r	Wykonanie dochodów za 2013r	%
1	2	3	4	5/4:3/
1.	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>12.371.152,00</b>	<b>12.405.001,25</b>	<b>100,3</b>
	<b>Bieżące</b>	<b>12.240.222,00</b>	<b>12.284.814,45</b>	<b>100,4</b>
	<b>Majątkowe</b>	<b>130.930,00</b>	<b>120.186,80</b>	<b>91,8</b>

**Dochody budżetu** zaplanowano w kwocie – 12.371.152 zł.

W okresie całego roku uzyskano kwotę 12.405.001,25 co stanowi 100,3% planu.

Dochody majątkowe wyniosły 120.186,80 i stanowiły 91,8% planu.

Dochody bieżące wyniosły 12.284.814,45 i stanowiły 99,3% planu dochodów ogółem.

Dochody bieżące przewyższyły wydatki bieżące o 1.224.476,99, a więc zachowana została relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

**Dochody w/g podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:**

L.P.	Treść	Plan dochodów na 2013r	Wykonanie dochodów za 2013r	%
1	2	3	4	5/4:3/
<b>1.</b>	<b>Dochody własne ogółem, w tym:</b>	<b>1.801.284,00</b>	<b>1.863.442,70</b>	<b>103,5</b>
	<b>1. Udziały w podatku dochodowym</b>	<b>796.837,00</b>	<b>765.819,36</b>	96,1
	a) od osób fizycznych	792.837,00	763.915,00	
	b) od osób prawnych	4.000,00	1.904,36	
	<b>2. Wpływy z podatków i opłat w tym:</b>	<b>705.102,00</b>	<b>742.585,62</b>	105,3
	a) podatek od nieruchomości	209.467,00	204.730,11	
	b) podatek rolny	163.217,00	159.104,00	
	c) podatek leśny	22.397,00	22.587,78	
	d) podatek od środków transportowych	78.000,00	103.043,52	
	e) podatek od czynności cywilnoprawnych	30.000,00	24.822,81	
	f) opłata targowa	200,00	125,00	
	g) podatek od spadków i darowizn	5.000,00	9.442,03	
	h) opłata skarbową	10.000,00	9.492,00	
	i) opłata eksploatacyjna	15.000,00	29.580,40	
	j) wpływy z opłat za odbieranie odpadów komunalnych	85.000,00	91.152,00	
	k) pozostałe	86.821,00	88.505,97	
	<b>3. Dochody z majątku</b>	<b>299.345,00</b>	<b>355.037,72</b>	118,6
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe ogółem</b>	<b>3.347.758,00</b>	<b>3.319.448,75</b>	<b>99,2</b>
	a) na zadania zlecone	2.036.388,00	2.027.270,69	
	b) na zadania własne	826.962,00	820.840,12	
	c) dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	457.333,00	444.262,94	
	d) dotacje celowe z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	27.075,00	27.075,00	
<b>3.</b>	<b>Subwencja ogólna w tym:</b>	<b>7.130.948,00</b>	<b>7.130.948,00</b>	<b>100</b>
	a) część oświatowa	3.854.756,00	3.854.756,00	
	b) część wyrównawcza	3.088.911,00	3.088.911,00	
	c) część równoważąca	187.281,00	187.281,00	
<b>4.</b>	<b>Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>100</b>
<b>5.</b>	<b>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących</b>	<b>11.162,00</b>	<b>11.161,80</b>	<b>100</b>
	<b>Dochody ogółem</b>	<b>12.371.152,00</b>	<b>12.405.001,25</b>	<b>100,3</b>

Wysoki udział w dochodach stanowi subwencja oraz dotacje celowe. Dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane w zakładanej wysokości.

Obniżony stopień realizacji planu dochodów wystąpił:

w dziale 756, rozdziale 75621 § 0020- 47,6% co stanowi 1.904,36

w dziale 921, rozdziale 92109 w § 6207 – 0% /założony plan 8.379,00/.

Za zrealizowany projekt pn. "wykorzystanie energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych w celu poprawienia działalności kulturalnej, w świetlicy wiejskiej w miejscowości Rogów" w 2013r nie otrzymaliśmy zwrotu środków unijnych. Zwrot dotacji nastąpi w 2014r.

**Stan należności jednostki na dzień 31 grudnia 2013r przedstawia poniższe zestawienie:**

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Opłaty za pobór wody	72.418,83	61.163,50
2	Odsetki od należności za wodę	3.455,65	3.455,65
3	Wpływy z czynszu	1.595,32	1.595,32
4	Odsetki od należności z tyt. czynszu	39,40	39,40
5	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	539.618,74	539.618,74
6	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	30.648,00	30.648,00
7	Podatek rolny od osób fizycznych	40.623,03	40.623,03
8	Podatek leśny od osób fizycznych	1.466,07	1.466,07
9	Podatek od środków transportowych	61.446,27	61.446,27
10	Odsetki z podatków od osób fizycznych	39.334,00	0,00
11	Odsetki z podatków od osób prawnych	97.279,00	0,00
12	Wpływy z funduszu alimentacyjnego	268.565,18	268.565,18
13	Opłaty za wywóz nieczystości z 2013r	13.748,00	13.748,00
14	Opłaty za wywóz nieczystości z lat ubiegłych	1.680,50	1.680,50
15	Odsetki od wpłat za wywóz nieczystości	1.062,00	1.062,00
16	Podatek od czynności cywilnoprawnych	6,00	6,00
17	Podatek od spadków i darowizn	3.312,00	3.312,00
	<b>Należności ogółem</b>	<b>1.176.297,99</b>	<b>1.028.429,66</b>

**Kwota zaległości** wymagalnych w porównaniu do stanu z dnia 31.12.2012 roku wzrosła o 100.139,81.

Wzrost zaległości wystąpił:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych /o 27.055,17/
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych /o 14.074,74/
- w opłatach za pobór wody /o 20.555,86/
- w wypłatach z funduszu alimentacyjnego /o 31.683,02/.

**Zaległości** z tytułu podatku od środków transportowych zmniejszyły się w porównaniu do stanu z dnia 31.12.2012 o 6.885,52.

**Największa kwota** zaległości w podatku od nieruchomości w wysokości 383.867,39 została zabezpieczona jest poprzez wpis na hipotekę. W miesiącu wrześniu 2013r wystąpiono do Sądu z wnioskiem o dodatkowy wpis hipoteczny z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 158.898,00zł. W dniu 03.03.2014r organ podatkowy otrzymał zawiadomienie o dokonaniu wpisu do księgi wieczystej w/w należności. W grudniu 2013r wystąpiono do Sądu z wnioskiem o wpis hipoteczny z tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 35.467,74. Czekamy na realizację powyższego wniosku.

**Na zaległości** podatkowe w zobowiązaniu pieniężnym w 2013 roku wystawiono 205 tytułów wykonawczych na kwotę 16.253,45, na zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wystawiono 37 tytułów wykonawczych na kwotę 36.330zł. Należy nadmienić, że są przypadki gdzie Urząd Skarbowy zwraca tytuły wykonawcze z postanowieniem o nieściągalności. Ponowna egzekucja

jest możliwa po wskazaniu przez organ podatkowy źródła, z którego organ egzekucyjny mógłby wyegzekwować zaległe należności.

**W 2013r** wystawiono 6 pozwów i 374 wezwania do zapłaty z tytułu zaległości za wodę.

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** w Mirowie prowadził postępowanie wobec 16 dłużników alimentacyjnych. Skierowano 6 wniosków do Powiatowego Urzędu Pracy w Szydłowcu w celu aktywizacji zawodowej dłużników. Wystąpiono z 8 wnioskami do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnikom oraz z 8 wnioskami do Prokuratury o ściganie za uchylanie się od wykonania ciężącego na nich obowiązku alimentacyjnego. O w/w działaniach poinformowano Komorników Sądowych, prowadzących egzekucje oraz organy właściwe wierzycieli.

**Skutki** udzielonych w 2013 roku przez gminę ul i zwolnień wynoszą 5.469,02 i dotyczą podatku od nieruchomości. Za 2012r skutki te stanowiły kwotę 97.475,77.

**Skutki** wydanych decyzji dotyczących umorzenia zaległości podatkowych wynoszą 291zł. Za 2012r skutki te stanowiły kwotę 3.998,38, a za 2011r 3.807,50.

**Skutki** wydanych decyzji dotyczących rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wynoszą 0. Za 2012r skutki te stanowiły kwotę 12.857,83, a za 2011r 25.825zł.

**Skutki** obniżenia górnych stawek podatków wynoszą 298.824,58 i dotyczą:

- podatku od nieruchomości – 105.487,41
- podatku rolnego - 154.828,01
- podatku od środków transportowych - 38.509,16.

**Skutki** obniżenia górnych stawek podatku są większe w porównaniu do roku 2012 o 61.130,72.

Dla porównania skutki obniżenia górnych stawek podatku za 2011r stanowiły kwotę 117.131,55.

**Wykorzystanie dotacji na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej za 2013r przedstawia się następująco:**

Dział Rozdział §	Kwota dotacji		Kwota wydatków		%
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
<b>Dotacje celowe na zadania własne:</b>	<b>826.962,00</b>	<b>820.840,12</b>	<b>826.962,00</b>	<b>820.840,12</b>	<b>99,3</b>
801,80103 §2030	28.566,00	27.617,61			
801,80103 §4010			8.686,00	7.737,81	
§4110			3.040,00	3.040,00	
§4120			300,00	300,00	
§4240			2.257,00	2.256,80	
§4300			14.283,00	14.283,00	
			=28.566,00	=27.617,61	
852,85213 §2030	10.700,00	10.649,66			
852,85213 §4130			10.700,00	10.649,66	
852,85214 §2030	154.970,00	154.968,34			
852,85214 §3110			154.970,00	154.968,34	
852,85216 §2030	140.000,00	134.878,51			
852,85216 §3110			140.000,00	134.878,51	
852,85219 §2030	101.800,00	101.800,00			
852,85219 §4010			79.234,00	79.233,78	
§4040			7.334,00	7.334,00	
§4110			13.703,00	13.703,00	
§4120			1.529,00	1.529,22	
			=101.800,00	=101.800,00	

852,85295 §2030	69.000,00	69.000,00			
852,85295 §3110			69.000,00	69.000,00	
854,85415 §2030	321.926,00	321.926,00			
854,85415 §3240			321.926,00	321.926,00	
<b>Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej:</b>	<b>2.036.388,00</b>	<b>2.027.270,69</b>	<b>2.036.388,00</b>	<b>2.027.270,69</b>	<b>99,6</b>
010,01095 §2010	88.022,00	87.971,45			
010,01095 §4110			246,00	246,73	
§4120			36,00	35,35	
§4170			1.444,00	1.442,85	
§4430			86.296,00	86.246,52	
			=88.022,00	=87.971,45	
750,75011 §2010	36.656,00	36.656,00			
750,75011 §4010			26.825,00	26.825,00	
§4040			3.837,00	3.837,00	
§4110			5.243,00	5.243,00	
§4120			751,00	751,00	
			=36.656,00	=36.656,00	
751,75101 §2010	634,00	634,00			
751,75101 §4010			473,00	473,44	
§4110			81,00	80,96	
§4120			12,00	11,60	
§4210			68,00	68,00	
			=634,00	=634,00	
852,85212 §2010	1.871.000,00	1.863.710,84			
852,85212 §3110			1.758.869,00	1.751.791,86	
§4010			31.812,00	31.649,84	
§4040			2.234,00	2.234,02	
§4110			63.840,00	63.810,26	
§4120			789,00	769,97	
§4210			7.732,00	7.731,20	
§4280			88,00	88,00	
§4300			2.607,00	2.607,39	
§4370			607,00	606,18	
§4410			239,00	238,81	
§4440			1.094,00	1.093,93	
§4700			698,00	698,00	
§4260			391,00	391,38	
			=1.871.000,00	=1.863.710,84	
852,85213 §2010	10.000,00	8.222,40			
852,85213 §4130			10.000,00	8.222,40	
852,85295 §2010	30.076,00	30.076,00			
852,85295 §3110			29.200,00	29.200,00	
§4210			876,00	876,00	
			=30.076,00	=30.076,00	
<b>Dotacje celowe z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych</b>	<b>27.075,00</b>	<b>27.075,00</b>	<b>27.075,00</b>	<b>27.075,00</b>	<b>100</b>

854,85415 §2040	27.075,00	27.075,00			
854,85415 §3260			27.075,00	27.075,00	
<b>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących</b>	<b>11.162,00</b>	<b>11.161,80</b>	<b>11.162,00</b>	<b>11.161,80</b>	<b>100</b>
900,90002 §2460	11.162,00	11.161,80			
900,90002 §4300			11.162,00	11.161,80	
<b>Ogółem</b>	<b>2.901.587,00</b>	<b>2.886.347,61</b>	<b>2.901.587,00</b>	<b>2.886.347,61</b>	<b>99,5</b>

**Wiele zadań** własnych, na które otrzymujemy dotacje celowe z budżetu państwa realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

**Zadania własne** wykazane w dziale 852 to :

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych/ 10.649,66/
- wypłata zasiłków okresowych /154.968,34/
- wypłata zasiłków stałych /134.878,51/
- utrzymanie GOPS u / 101.800,00/
- dożywianie dzieci /69.000,00/.

**Pozostałe** zadania własne, na które otrzymaliśmy dotacje to:

- zadanie w zakresie wychowania przedszkolnego w 2013r /27.617,61/
- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i 90e ustawy o systemie oświaty /321.926,00/.

**Realizowane** w roku 2013 zadania z zakresu administracji rządowej to:

- zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych /87.971,45/
- prowadzenie spraw w USC /36.656,-/
- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców /634,-/
- wypłata zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, wypłat z funduszu alimentacyjnych /1.863.710,84/
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych /8.222,40/
- realizacja Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne /30.076,-/.

**W 2013r** Gmina realizowała Rządowy program pomocy uczniom – „wyprawka szkolna”.

Na program ten otrzymano z budżetu państwa dotację w kwocie 27.075 zł.

**W 2013r** Gmina otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dotację w wysokości 11.161,80 na zadanie pn.” usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest ”.

**Szczegółowa realizacja planu dochodów przedstawiona jest w tabeli Nr 1./załącznik do sprawozdania/**

## 2. Wydatki budżetu

**Plan wydatków** budżetowych za 2013r. został zrealizowany w kwocie – 11.566.868,47 zł co stanowi 97,3%.

**W strukturze** wydatków dominowały wydatki bieżące. Ich udział kształtował się na poziomie 95,6% w stosunku do wydatków ogółem.

**Wydatki majątkowe** zostały wykonane w wysokości 506.531,01tj. w 96,2% uchwalonego planu i stanowiły 4,4% wydatków ogółem.

**Realizację wydatków w podziale na poszczególne grupy przedstawia poniższa tabela:**

LP	Treść	Plan wydatków na 2013r	Wykonanie wydatków za I półrocze 2013r	%
1	2	3	4	5
1.	Wydatki bieżące, w tym:	11.360.012,00	11.060.337,46	97,4
	Wynagrodzenia i pochodne	5.834.186,00	5 808.725,14	99,6
	Dotacje	292.945,00	291.440,86	99,5
	Obsługa długu	125.000,00	112.750,93	90,2
2	Wydatki majątkowe	526.727,00	506.531,01	96,2
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>11.886.739,00</b>	<b>11.566.868,47</b>	<b>97,3</b>

**Realizację planowanych wydatków budżetu za 2013r wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:**

Dział	Treść	Plan wydatków na 2013r	Wykonanie wydatków za I półrocze 2013r	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	247.001,00	206.905,59	83,8
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.504,00	0	0
600	Transport i łączność	263.284,00	260.273,96	98,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	57.085,00	53.377,90	93,5
710	Działalność usługowa	34.000,00	22.770,00	67,0
750	Administracja publiczna	1.934.610,00	1.871.300,46	96,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	634,00	634,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44.746,00	37.729,02	84,3
757	Obsługa długu publicznego	125.000,00	112.750,93	90,2
758	Różne rozliczenia	24.000,00	0,00	0
801	Oświata i wychowanie	5.279.787,00	5.199.927,72	98,5
851	Ochrona zdrowia	38.346,00	29.918,16	78,0
852	Pomoc społeczna	2.726.776,00	2.694.537,90	98,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	142.760,00	142.760,00	100
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	429.483,00	429.483,00	100
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	194.854,00	170.749,62	87,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	297.749,00	290.211,81	97,5
926	Kultura fizyczna i sport	45.120,00	43.538,40	96,5
	<b>Ogółem</b>	<b>11.886.739,00</b>	<b>11.566.868,47</b>	<b>97,3</b>



**Największy udział** w wydatkach ogółem stanowiły wydatki poniesione na oświatę – 45% oraz na pomoc społeczną 23,3%.

**Wydatki na realizację zadań bieżących w zakresie oświaty /dział 801/ kształtują się następująco:**

- utrzymanie Publicznych Szkół Podstawowych – 2.878.287,39 zł
- utrzymanie Przedszkoli przy Publicznych Szkołach Podstawowych – 515.212,59 zł
- utrzymanie Gimnazjum – 1.316.271,84 zł
- dowożenie uczniów do szkół z terenu Gminy –40.948,34 zł
- dowóz dzieci z terenu gminy do Zespołu Placówek Edukacyjno- Wychowawczych w Skarżysku Kamiennej – 26.400 zł, do Publicznej Szkoły Zawodowej Specjalnej oraz Publicznej Specjalnej Przesposabiającej do Pracy w Szydłowcu – 17.362,50 zł
- do Przedszkoli z Oddziałami Integracyjnymi – 3.243,52zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 2.480,20zł
- wydatki na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 22.500zł
- za pobyt dzieci w Przedszkolu Niepublicznym(wydatki zgodnie z art.90 Ustawy z dnia 01.09.2013r o Systemie Oświaty) – 8.151,48zł .

**Z dniem 01.09.2013** dokonano likwidacji działalności PSP w Mirówku do której uczęszczało 16 dzieci i szkoły Filialnej w Mirowie Nowym, w której uczyło się 24 dzieci.

**Plan wydatków w poszczególnych placówkach oświaty na dzień 31 grudnia 2013r. przedstawia poniższa tabela:**

L.p.	Nazwa placówki	Plan	Wydatki	%
1.	Publiczne Gimnazjum w Mirowie	1.370.903,00	1.362.916,99	99,4
2.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Mirowie	1.779.858,00	1.761.780,12	99,0
3.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bieszkowie Dolnym	890.442,00	878.658,90	98,7
4.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Zbijowie Małym	945.726,00	913.887,44	96,6
5.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Mirówku	221.733,00	221.251,85	99,8
	<b>Ogółem</b>	<b>5.208.662,00</b>	<b>5.138.495,30</b>	<b>98,7</b>

**Gminny Ośrodek** Pomocy Społecznej realizuje zadania własne i zadania zlecone zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Wydatki na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej mieszczą się w kwocie 180.972,23 z czego 101.800,00 zł pochodzi z dotacji celowej.

**Opłacenie** całodobowej w 2013r opieki w Domu Pomocy Społecznej w Łaziskach kosztowało -73.769,13zł, a w Rodzinnym Domu Pomocy w Wąchocku – 1.683.87.

**Obowiązkowym** zadaniem gminy jest zapewnienie pomocy w formie usług opiekuńczych osobom, które potrzebują pomocy osób drugich, a rodzina nie może ich zapewnić. Koszty zatrudnienia pracowników wykonujących usługi opiekuńcze w 2013 r wyniosły – 61.837,18.

**Osobom**, które spełniły warunki do przyznania dodatków mieszkaniowych wypłacono z budżetu gminy - 13.017,22zł. Poniesione wydatki na poziomie roku 2012.

**Gminny Ośrodek** Pomocy Społecznej przekazuje składkę na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe i świadczenia pielęgnacyjne.

**W okresie** sprawozdawczym wydano ze środków Wojewody kwotę 18.872,06. Poniesione wydatki na poziomie roku 2012.

**Na wypłatę zasiłków** okresowych i celowych przeznaczono 184.968,34 zł. Kwota ta jest większa w porównaniu do roku 2012 o 56.970,95. Zasiłki okresowe wypłacone zostały z przekazanej dotacji z budżetu Wojewody w kwocie – 154.968,34.

Zasiłki celowe wypłacono ze środków gminy w kwocie 30.000 zł. Wypłata zasiłków celowych na poziomie roku 2012.

**Ze środków Wojewody** wypłacono osobom uprawnionym zasiłki stałe w kwocie – 134.878,51.

W 2012r wypłacone zasiłki stałe stanowiły kwotę 101.628,90.

**Na realizację** programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania „, przekazana została dotacja z budżetu państwa, w wysokości – 69.000 zł i wykorzystana w 100%. Z budżetu gminy na w/w program przeznaczono 57.479,42 zł. Poniesione w 2013r wydatki na dożywianie uczniów na poziomie roku 2012.

**Na zadania** w zakresie ochrony przeciwpożarowej zapewnionej poprzez działającą Ochotniczą Straż Pożarną w Mirowie Starym, w Rogowie i w Bieszkowie Górnym wydatkowano – 36.529,02 zł.

Wydatki na OSP są porównywalne do wydatków z 2012r.

**Koszt** dostarczania wody mieszkańcom Gminy z poszczególnych hydroforni wyniósł 115.818,71 zł.

**Na rzecz** Izby Rolniczej przekazano z budżetu gminy – 3.115,43zł.

**Bieżące** utrzymanie dróg gminnych w okresie sprawozdawczym kosztowało – 10.050,06zł.

**Koszty** utrzymania budynków z wynajęcia, których uzyskujemy dochody w postaci czynszu wyniosły – 53.377,90zł.

**Opracowanie** projektów decyzji o warunkach zabudowy dla inwestycji zlokalizowanych na terenie całej gminy kosztowało w okresie całego roku – 11.070,00. Wydatki za 2013r na poziomie roku 2012.

**Wydatki** na administrację samorządową stanowią 16,2% w stosunku do poniesionych wydatków ogółem.

Wydatki te poniesione zostały na:

- działalność Rady Gminy, Komisji Rady Gminy – 111.320,05zł. Za 2012r wydatki te stanowiły kwotę 116.523,69.

- działalność Urzędu Gminy i Urzędu Stanu Cywilnego ( w szczególności wynagrodzeń osobowych pracowników samorządowych i pracowników interwencyjnych wraz z pochodnymi, opłaty telefoniczne, opłaty za energię elektryczną, opłaty pocztowe, zakup opału, materiały biurowe i zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)– 1.682.215,97zł

- promocji gminy – 21.576,75 ( wydatki na promocję za rok 2012 stanowiły kwotę – 10.862,68).

**Na wynagrodzenia** agencyjno- prowizyjne dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych wsi przeznaczono – 25.494,90zł ( za 2012r wydatki te stanowiły kwotę 18.945,89).

**Na oświetlenie** uliczne i konserwację punktów świetlnych wydatkowano w omawianym okresie – 69.916,43zł. (Za 2012r koszt oświetlenia mieścił się w kwocie 94.378,68, a za 2011r – 85.438,80).

**Planowana** rezerwa celowa w kwocie 24.000 zł tj. w wysokości określonej w art.26,ust 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dn.26-04-2007r. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego nie była w 2013 r. wykorzystana.

**Zgodnie** z art.237 ustawy o finansach publicznych w budżecie wyodrębniono dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw.

Dochody pochodzące z udzielanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu zgodnie z art.18 ustawy z dnia 26-10-1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz art.10 ust.2 ustawy z dnia 29-07-2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii zaplanowano na realizację Gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii. Niewykorzystane środki będą przeznaczone na realizację tych zadań w roku 2014.

Dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 13-09-1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Niewykorzystane środki w 2013r. będą przeznaczone w 2014 na system gospodarowania odpadami, ponieważ w wyniku przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę na świadczenie usługi odbioru odpadów w 2014r. w kwocie wyższej o 48%.

Dochody z opłat za korzystanie ze środowiska oraz administracyjnych kar pieniężnych zgodnie z ustawą z dnia 27-04-2001r prawo ochrony środowiska przeznaczono na cele służące ochronie środowiska. Niewykorzystane środki będą przeznaczone na realizację tych zadań w roku 2014.

**Realizacja** planu dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu przedstawiona jest w poniższej tabeli.

L.p.	Dział Rozdział §	Plan dochodów w 2013r.	Wykonanie dochodów za 2013r.	Plan wydatków w 2013r.	Wykonanie wydatków za 2013r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zadania zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i przeciwdziałaniu narkomanii	38.346,00	38.346,23	38.346,00	29.918,16
	756, 75618 § 0480	38.346,00	38.346,23		
	851, 85153 § 4210			1.500,00	0,00
	851, 85154 § 4110			800,00	759,22
	§ 4120			200,00	50,04
	§ 4170			13.300,00	13.210,00
	§ 4210			6.700,00	4.074,90
	§ 4300			7.546,00	5.343,00
	§ 4410			300,00	71,00
	§ 4430			2.500,00	1.320,00
	§ 4700			1.000,00	590,00
	§ 6060			4.500,00	4.500,00
				=38.346,00	=29.918,16
2.	Zadania zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	85.000,00	91.152,00	85.000,00	84.631,09
	900,90002§ 0490	85.000,00	91.152,00		
	§ 4010			7.851,00	7.847,62
	§ 4100			3.930,00	3.928,00
	§ 4110			1.474,00	1.341,95
	§ 4120			240,00	192,27
	§ 4210			2.305,00	2.275,45
	§ 4300			52.700,00	52.695,80
	§ 4700			500,00	350,00
	§ 6060			16.000,00	16.000,00
				=85.000,00	=84.631,09

3.	Zadania zgodnie z ustawą prawo ochrony środowiska	5.000,00	4.955,33	5.000,00	2.852,13
	900,90019 § 0690 § 4210 § 4300	5.000,00	4.955,33	2.500,00 2.500,00 =5.000,00	1.929,63 922,50 =2.852,13
	<b>Ogółem</b>	<b>128.346,00</b>	<b>134.453,56</b>	<b>128.346,00</b>	<b>117.401,38</b>

**Z udziałem środków z UE za 2013r realizowane były następujące zadania:**

L P	Dział, rozdział, §	Nazwa zadania	Plan na 2013r	W tym:	Wykonanie za 2013r	W tym:	%
				środki z UE		środki z UE	
1	2	3	4	5	6	7	8/6:4 /
<b>I</b>	<b>Bieżące</b>		<b>487.159,00</b>	<b>410.499,00</b>	<b>450.992,92</b>	<b>378.024,12</b>	<b>92,6</b>
1	750,75095	Zorganizowanie imprezy kulturalnej pod nazwą „Gmina Mirów 2013 r”	=23.046,00	=16.080,00	=21.079,00	=14.113,82	91,5
	§ 4177		2.160,00	2.160,00	2.160,00	2.160,00	
	§ 4179		540,00	0,00	540,00	0,00	
	§ 4217		2.733,00	2.733,00	766,83	766,83	
	§ 4219		413,00	0,00	412,17	0,00	
	§ 4307		11.187,00	11.187,00	11.186,99	11.186,99	
	§ 4309		6.013,00	0,00	6.013,01	0,00	
2	801,80104	Przedszkole „Miś ”	=241.483,00	=205.183,00	=214.556,42	=180.856,42	88,8
	§3027		4.710,00	4.710,00	4.710,00	4.710,00	
	§ 4017		55.582,00	55.582,00	45.937,87	45.937,87	
	§ 4117		16.983,00	16.983,00	16.959,90	16.959,90	
	§ 4127		1.968,00	1.968,00	1.432,72	1.432,72	
	§ 4177		39.655,00	39.655,00	36.789,64	36.789,64	
	§ 4217		80.073,00	80.073,00	69.471,39	69.471,39	
	§ 4219		36.300,00	0,00	33.700,00	0,00	
	§ 4247		3.400,00	3.400,00	3.376,99	3.376,99	
	§ 4307		900,00	900,00	500,00	500,00	
	§ 4377		900,00	900,00	726,31	726,31	
	§ 4437		100,00	100,00	40,00	40,00	
	§4447		912,00	912,00	911,60	911,60	
3	801,80195	Ku rozwojowi z indywidualizacją	=79.870,00	67.890,00	72.597,50	61.707,88	90,9
	§4307		67.890,00	=67.890,00	61.707,88	61.707,88	
	§4309		11.980,00		10.889,62		
4	853.85395	Nowe kwalifikacje szansą na lepsze jutro	=142.760,00	=121.346,00	=142.760,00	=121.346,00	100
	§ 3119		14.990,00	0,00	14.989,80	0,00	
	§ 4017		40.629,00	40.629,00	40.629,51	40.629,51	
	§ 4019		2.151,00		2.150,41		
	§ 4047		2.026,00	2.026,00	2.025,72	2.025,72	
	§ 4049		107,00		107,29		
	§ 4117		8.792,00	8.792,00	8.791,74	8.791,74	
	§ 4119		466,00		465,65		
	§ 4127		795,00	795,00	794,62	794,62	
	§ 4129		42,00		42,13		
	§ 4177		8.759,00	8.759,00	8.758,85	8.758,85	
	§ 4179		464,00		464,08		
	§ 4217		2.582,00	2.582,00	2.582,71	2.582,71	

	§ 4219		135,00		135,29		
	§ 4307		57.763,00	57.763,00	57.762,85	57.762,85	
	§ 4309		3.059,00		3.059,35		
<b>II</b>	<b>Majątkowe</b>		<b>53.413,00</b>	<b>28.430,00</b>	<b>47.098,69</b>	<b>26.215,18</b>	<b>88,2</b>
1	150,15011	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz o Mazowszu	1.504,00	0,00	0,00	0,00	0
	§ 6639		1.504,00	0,00	0,00	0,00	
2	750,75075	Wiaty turystyczne – promocja gminy Mirów /7 sztuk/	30.829,00	20.051,00	28.315,83	18.416,80	91,8
	§ 6067		20.051,00	20.051,00	18.416,80	18.416,80	
	§ 6069		10.778,00	0,00	9.899,03	0,00	
3	750,75095	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach woj. mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału Województwa	6.793,00	0,00	6.792,86	0,00	100
	§ 6639		6.793,00	0,00	6.792,86	0,00	
4	921,92109	Wykorzystanie energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych w celu poprawienia działalności kulturalnej w świetlicy wiejskiej w miejscowości Rogów	14.287,00	8.379,00	11.990,00	7.798,38	83,9
	§ 6057		8.379,00	8.379,00	7.798,38	7.798,38	
	§ 6059		5.908,00	0,00	4.191,62	0,00	
<b>III</b>		<b>OGÓŁEM</b>	<b>540.572,00</b>	<b>438.929,00</b>	<b>498.091,61</b>	<b>404.239,30</b>	<b>92,1</b>

Zadanie pn.” przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz o Mazowszu” nie zostało zrealizowane z uwagi na zwrot środków w dniu 17.12.2013r przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego.

W 2013 roku z budżetu Gminy udzielone zostały dotacje następującym podmiotom:

Dział	Rozdział	&	Treść	Plan	Wykonanie za 2013r	%
1	2	3	4	5	6	7/6:5/
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>			<b>Nazwa jednostki, rodzaj dotacji</b>	<b>262.945,00</b>	<b>261.440,86</b>	<b>99,4</b>
150	15011	6639	Samorząd Województwa Mazowieckiego /dotacja celowa/	1.504,00	0	0
600	60014	6300	Starostwo Powiatowe Szydłowiec /dotacja celowa/	80.000,00	80.000,00	100
750	75095	6639	Samorząd Województwa Mazowieckiego/dotacja celowa/	6.793,00	6792,86	100
921	92116	2480	Gminna Biblioteka publiczna w Mirowie/dotacja podmiotowa/	174.648,00	174.648,00	100
<b>Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych</b>			<b>Nazwa jednostki rodzaj dotacji</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100</b>
926	92605	2820	Prowadzenie drużyny piłki nożnej / dotacja celowa/	30.000,00	30.000,00	100
<b>Ogółem</b>				<b>292.945,00</b>	<b>291.440,86</b>	<b>99,5</b>

**Za okres 2013r zrealizowano następujące wydatki majątkowe:**

L.p.	Nazwa zadania	Klasyfikacja			Plan wydatków majątkowych na 2013r	Wykonanie wydatków majątkowych za 2013r	%
		Dział	Rozdział	§			
1.	2	3	4	5	6	7	8/7:6/
1.	Zakup pompy głębinowej do hydroforni W Zbijowie Dużym	010	01010	§6060	7.500,-	5.410,95	72,2
2.	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności wojew. mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na władzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz o Mazowszu	150	15011	§6639	1.504,-	0	0
3.	Poprawa bezpieczeństwa dostępności i rozwoju na drogach powiatowych Powiatu Szydłowieckiego stanowiących połączenie z drogą krajową nr 7 z drogą wojewódzką nr 744 poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 4015W Szydłowiec – Mirów -gr. woj. na odcinkach Szydłowiec-Gąsawy Rządowe i Rogów – Bieszków/budowa chodnika	600	60014	§6300	80.000,-	80.000,-	100
4.	Budowa drogi Bieszków Dolny Gąsawy Rządowe Niwy	600	60016	§6050	162.500,-	162.479,82	100
5.	Zakup dwóch wiat przystankowych w Mirowie Nowym	600	60016	§6060	8.000,-	7.744,08	96,8
6.	Wiaty turystyczne (7szt.)- promocja Gminy	750	75075	§6067 §6069	20.051,- 10.778,-	18.416,80 9.899,03	91,9 91,9
7.	Zakup drukarki	750	75023	§6060	4.000,-	3.510,-	87,8
8.	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	750	75095	§6639	6.793,-	6.792,86	100
9.	Zakup sprzętu nagłaśniającego	851	85154	§6060	4.500,-	4.500,-	100
10.	Dokończenie budowy PSP w Zbijowie Małym	801	80101	§6050	56.760,-	55.236,60	97,3
11.	Przebudowa budynku na potrzeby oddziału przedszkolnego przy PSP w Mirowie Starym	801	80103	§6050	20.000,-	11.880,-	59,4
12..	Adaptacja części budynku PSP w Zbijowie Małym w przeznaczeniu na przedszkole	801	80104	§6050	13.240,-	13.239,34	100
13.	Budowa świetlicy-remizy w Bieszkowie Górnym	921	92109	§6050	100.814,-	99.431,53	98,6
14.	Wykorzystanie energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych w celu poprawienia działalności w świetlicy wiejskiej w miejscowości Rogów	921	92109	§6057 §6059	8.379,- 5.908,-	7.798,38 4.191,62	93,1 71

15.	Zakup ciągnika	900	90002	§6060	16.000,-	16.000,-	100
<b>Ogółem</b>					<b>526.727,-</b>	<b>506.531,01</b>	<b>96,2</b>

Stan zobowiązań gminy na dzień 31-12- 2013r przedstawia poniższe zestawienie:

LP	Wyszczególnienie	Ogółem	W tym wymagalne
1	2	3	4
1	Zobowiązania wobec wykonawców z tytułu zakupu materiałów i usług bieżących	33.822,38	0,00
2	Zobowiązania wobec wykonawców z tytułu zakupu materiałów usług inwestycyjnych	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia.	352.675,66	0,00
4	Zobowiązania wobec ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia	67.001,37	0,00
5..	Zobowiązania wobec Zakładu Energetycznego/za energię/	363,21	0,00
6	Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku VAT	12.554,00	9.107,00
7.	Zobowiązania wobec Izby Rolnej	106,78	0,00
8.	Zobowiązania wobec Firm Ubezpieczających	1.480,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>468.003,40</b>	<b>9.107,00</b>

### 3. Wynik oraz przychody i rozchody budżetu .

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie za 2013r	%
1	2	3	4	5/4:3/
1.	Wynik budżetu	484.413,00	838.132,78	173,0
2.	Przychody, w tym	101.187,00	127.316,29	125,8
	Kredyty	0,00	0,00	
	Pożyczki	0,00	0,00	
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	Wolne środki	101.187,00	127.316,29	
3.	Rozchody	585.600,00	585.599,92	100
	Kredyty	570.000,00	569.999,92	
	Pożyczki	15.600,00	15.600,00	

Na rok 2013 zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwocie 484.413,00 zł. Za 2013r Gmina osiągnęła nadwyżkę w kwocie 838.132,78, z której spłacono kredyty i pożyczki.

**Budżet Gminy** realizowano na podstawie ustawy „Prawo Zamówień Publicznych”.

Szczegółowa realizacja planu wydatków przedstawiona jest w tabeli Nr 2./załącznik do sprawozdania/

