

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2011 roku – część opisowa

Budżet na rok 2011 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 30 grudnia 2010 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **32.091.049,00 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **38.751.049,00 zł** i był budżetem deficytowym zakładającym zaciągnięcie kredytów w wysokości 7.260.000,00 zł.

W I półroczu 2011 roku zostało przyjęte 5 Uchwały Rady Gminy zmieniających budżet, oraz zostało wydane 1 Zarządzenia Wójta Gminy Lubawa zmieniające budżet gminy.

Do 30 czerwca plan dochodów został zwiększony o kwotę **1.667.356,21 zł** a plan wydatków o **2.678.606,21 zł**. W wyniku dokonanych zmian budżet na koniec I półrocza zamknął się kwotą:

- plan dochodów ogółem - **33.758.405,21 zł**
- plan wydatków ogółem - **41.429.655,21 zł**.

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 7.878.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (zał. Nr 6).

Do dnia 30 czerwca 2011 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów, będą one zaciągane w II półroczu 2011 roku. Sytuacja finansowa Gminy szczegółowo została omówiona w zał. Nr 11 i 11a.

Wprowadzone zmiany dotyczące zwiększeń oraz zmniejszeń budżetu wynikały z decyzji zewnętrznych jak i decyzji Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta.

Plan dochodów w stosunku do planu po zmianach wykonano w **47,6 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **36,1 %**.

Szczegółowo (do § włącznie) plan z uchwały, plan po zmianach oraz realizację dochodów i wydatków przedstawiają zestawienia tabelaryczne stanowiące **załączniki Nr 1 i 2** do sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy za I półrocze 2011 roku oraz materiał opisowy, w którym zwracam uwagę na ważniejsze pozycje dochodów oraz znaczące pozycje wydatków.

DOCHODY BUDŻETU

Wykonanie **dochodów** w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2011 r. osiągnęło kwotę **16.055.028,80 zł** tj. 47,6 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) Dochody własne – wykonanie 1.973.929,07 zł,**
- 2) Ogółem subwencje i dotacje – wykonanie 13.417.544,08 zł,**

Z analizy wartości zrealizowanych dochodów w I półroczu wynika, że dochody w większości źródeł skalkulowano prawidłowo, są jednak uzasadnione obawy z uwagi na trudną sytuację finansową kraju, iż do końca roku budżet może mieć trudności pełną realizację dochodów, łącznie z pozyskaniem środków z funduszy Unii Europejskiej. W roku bieżącym występują trudności z prawidłowym przekazywaniem przez Urząd Wojewódzki dotacji na zadania zlecone oraz własne. Realizacja podatku dochodowego od osób fizycznych nie jest zadowalająca, gdzie wykonanie na 30 czerwca osiągnęło wskaźnik 42,8 % (w analogicznym okresie roku 2008 wskaźnik ten wynosił 40,4%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 115,7 %.

Odchylenia w realizacji dochodów w poszczególnych działach wynikają z różnych przyczyn, należą do nich min.: terminy płatności, kondycja finansowa płatników i podatników gdzie w dobie kryzysu widać to po realizacji dochodów.

Dochody własne to głównie podatki i opłaty. Osiągnięte wpływy w I półroczu 2011 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 1.682.555,81 zł.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2011 roku wskaźników wykonania prognozowanych wpływów z podatku od nieruchomości jako najważniejszego źródła dochodów własnych można stwierdzić, że ich realizacja przebiegała prawidłowo. Od osób prawnych wpłynęło 508.837,67 zł tj. 44,6 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 434.975,19 zł tj. 47,9 % planu.

Realizacja podatku rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych w I półroczu przebiegała prawidłowo, a osiągnięte wpływy są zgodne z przyjętymi planami.

Kwota zaległości na dzień 30 czerwca 2011 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 398.870,19 zł, w tym odsetki statystyczne w kwocie 199.758,00 zł.

Na występujące zaległości wystawiono w I półroczu 521 upomnień, 246 tytułów wykonawczych. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż dzięki właściwie prowadzonej windykacji należności kwoty zaległości uległy zmniejszeniu w niewielkim stopniu.

Kolejnym istotnym elementem mającym wpływ na osiągnięte przez gminę dochody jest obniżenie górnych stawek podatkowych. Korzystając ze swych uprawnień Rada Gminy zastosowała obniżenie górnych stawek podatkowych, wynikiem tego skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości za I półrocze wyniosły 315.564,39 zł (30-06-2010 -288.532,52 zł), podatku rolnego w kwocie 0,00 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 61.563,25 zł, razem 377.127,64 zł (30-06-2010 - 403.950,18 zł). Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 120.131,60 zł (w analogicznym okresie 113.025.,59 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 67.179,47 zł. oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 46.592,00 zł.

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 68.049,02 zł co daje 27,9 % planu.

Na dochody gminy wpływają opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w całości są przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. W I półroczu wpływy wyniosły 92.192,90 zł tj. 87,8 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2011 r. jest w miarę zadowalająca.

WYDATKI BUDŻETU

Wysoka Rado! Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **14.972.226,06 zł** co stanowi **36,1 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik **nr 2**. Z ogólnej kwoty przypada na:

1) Wydatki bieżące – plan 27.787.099,45 zł, wykonanie 13.890.452,21 zł tj. 49,9 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 7.115.075,03 zł
- o Dotacje – 236.706,94 zł
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 83.300,89 zł

2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 13.642.555,76 zł, wykonanie 1.081.773,85 zł tj. 7,9 %.

Oprócz działalności bieżącej z budżetu gminy realizowane są zadania inwestycyjne, których wykaz, stan realizacji, źródła finansowania zawiera załącznik **nr 3** oraz zał. **nr 12** i część opisowa zał. **nr 12a**.

Według w/w załącznika wielkość środków zaplanowanych na inwestycje gminne w roku bieżącym wynosi łącznie 11.621.923,40 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 751.020,85 zł. Jak z powyższego wynika, większość zaplanowanych na rok bieżący zadań inwestycyjnych została rozpoczęta a ich zakończenie zaplanowano w II półroczu. Należy w tym miejscu dodać, iż szczegółowe omówienie oraz informacja o stanie zaawansowania inwestycji w Gminie Lubawa była przedmiotem posiedzenia Komisji Rady Gminy w dniu 27 czerwca br., gdzie „Rada oceniła pozytywnie stan zaawansowania inwestycji w Gminie Lubawa”. Informacja zawierała dane dotyczące tzw. fazy przygotowawczej czyli dokumentacyjnej.

Realizacja wydatków według działów przedstawia się następująco (patrz załącznik nr 2):

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 567.666,13 zł, wykonanie 558.934,61 zł tj. 98,5 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 9.268,48 zł.
- wydatki przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę 549.666,13 zł.

Dział 020 – Leśnictwo – plan 5.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł tj. .Kwota zostanie wydatkowana w II półroczu na zakup sadzonek drzew i krzewów.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 1.365.589,36 – dotacja dla Zakładu Komunalnego Gminy Lubawa na inwestycję pn. „*Budowa i modernizacja systemu wodociągowego na terenie gminy Lubawa*”. Realizacja w II półroczu 2011.

Dział 600 – Transport i łączność – plan 3.889.229,00 zł wykonanie 906.160,17 zł tj. 23,3 %, w tym :wydatki inwestycyjne stanowiły 470.373,18 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 175.786,99 zł składały się:

- zakupiono kruszywo do remontu nawierzchni dróg żwirowych oraz kostkę i krawężniki do remontu chodników gminnych – 23.202,33,00 zł.
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 9183,96 zł.
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 95.275,81 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 40.744,89 zł - odśnieżanie,

Pozostałe zaplanowane roboty na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2011r.

Środki na wspólną realizację inwestycji oraz remontów dróg powiatowych na terenie gminy – 778.492,00 zł (wydatkowano – 260.000,00 zł).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 204.020,00 zł, wykonanie 67.392,36 zł tj. 33,0 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 3.718,04 zł,
- wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi kominiarskie, usługi remontowe, kontrola instalacji gazowych, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży mienia komunalnego – 31.895,29 zł
- zakup materiałów grzewczych (węgiel, olej opałowy) mieszkania komunalne, ośrodek zdrowia w kwocie 17.481,02 zł,
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 14.298,01.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 91.300,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 27.905,99 tj. 30,6 %.. Z powyższej kwoty wydatkowano środki na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy (decyzje te wydaje się do czasu ostatecznego opracowania planu zagospodarowania przestrzennego dla całej gminy) , za podział działek , opłaty sądowe.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 3.006.095,42 zł, wykonanie 1.452.350,56 zł tj. 48,3 %. Na wydatki bieżące w kwocie 1.452.350,56 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie z kwotą wydatków 37.990,00 zł. Są to wydatki płacowe wraz z pochodnymi części etatów Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
- ❖ rozdział 75022 – Rady gmin, wydatki w kwocie 55.136,05 zł dotyczą funkcjonowania Rady Gminy Lubawa tzn.: diety radnych i sołtysów, koszty szkoleń i podróży służbowych, zakup materiałów kancelaryjnych .
- ❖ rozdział 75023 – Urzędy gmin – na wydatki bieżące w kwocie 1.252.425,42 zł składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 952.500,04 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. socjalnych– 19.847,31 zł,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 69.519,82 zł,
 - zakup: art. i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urzędzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości itp. – 57.359,09zł,
 - usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 7.164,70 zł,

- opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, wywóz nieczystości itp. – 62.572,03 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 15.379,00 zł,
- podróże krajowe i zagraniczne – 19.061,59 zł,
- składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 19.349,00 zł.
- szkolenia pracowników – 10.617,08 zł,
- ❖ rozdział 75056 – Spisy powszechne i inne wydatki kwocie 8.631,25 zł.
- ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 52.004,84 zł. dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
- ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 46.163,00 zł dotyczyły dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2820), składki na rzecz stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Lubawska za rok 2011 oraz wydatki na rzecz Komisji alkoholowych w kwocie 27.647,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1.642,00 zł, wykonanie 705,84 zł tj. 43,0 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 416.102,00 zł, wykonanie 183.981,19 zł tj. 44,2 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 114.202,00 zł, wykonanie 58.258,63 (zał. Nr 3). Wydatki bieżące w kwocie 125.722,56 zł obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi – 51.204,58 zł,
- zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 31.746,46 zł
- koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 8,818,40 zł
- remont bieżące, konserwacja gaśnic – 8.639,63 zł.
- opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 4.655,49 zł.
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 20.658,00 zł.
- rozdział 75414 – Obrona cywilna - zakupy materiałów – 0,00 zł,
- rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 0,00 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - gdzie na plan 66.500,00 zł wydatkowano 28.690,09 zł, tj. 43,1 % z tego 27.130,00 zł to prowizja dla sołtysów za inkaso podatków, natomiast kwota 1.560,09 zł to wydatki na zakup druków oraz opłaty komornicze i koszty egzekucyjne.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego – plan 155.000,00 zł, wydatki 83.300,89 zł tj. 53,7 % - jest to kwota odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich.

Dział 758 - Różne rozliczenia – z kwotą rezerwy 100.000,00 zł – do 30 czerwca nie wystąpiły zdarzenia uzasadniające jej podział.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 13.407.349,45 zł, wykonanie 6.804.299,35 zł tj. 50,8 %. Na inwestycje wydatkowano do 30 czerwca 2011r. 111.456,93 zł.

Zrealizowane w I półroczu wydatki z tego działu wynoszą 45,4 % zrealizowanych wydatków budżetu gminy ogółem. Dział ten jest realizowany jako zadanie własne gminy częściowo finansowanym przez samorząd, a częściowo przez budżet państwa w formie subwencji.

Z uwagi na wydzielenie w roku 2008 szkół jako odrębne jednostki budżetowe poniżej przedstawiono wydatki poszczególnych szkół jako jednostek.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Byszwałdzie za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 930 590,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 474 107,20 co stanowi 50,95% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 472 918,84 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 393 813,18 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 26 701,25 zł,

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 22 362,13 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 18 212,01 zł, z tego:
 - zakup węgla 14 311,29 zł,
 - prenumerata czasopism 470,30 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, toner do ksero, gaz do butli i pozostałe materiały 3 430,42 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 612,24 zł
 - zakup energii elektrycznej i wody – 4 591,72 zł, z tego:
 - zakup usług pozostałych – 4 118,44 obejmujących:
 - wywóz nieczystości płynnych 648,00 zł,
 - usługi kominiarskie 688,00 zł,
 - usługi transportowe 400,44 zł,
 - pozostałe usługi – 2 382,00 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 527,91 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 821,14 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 502,00 zł.
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 1 188,36 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 1 058,76 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 129,60 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rożentalu za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 063 409,96 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 531 824,30 co stanowi 50,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 504 444,38 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 390 263,29 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 26 260,24 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 18 034,24 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 40 560,52 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 36 671,71 zł,
 - środki czystości 1 902,69 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, toner ksero, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 1 986,12 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 821,97 zł
 - zakup energii elektrycznej i wody – 17 480,80 zł, z tego:
 - zakup usług pozostałych – 8 069,45 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 857,95 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 3 628,80 zł,
 - usługi kominiarskie 1 326,00 zł,
 - pozostałe usługi – 2 256,70 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 334,24 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 192,81 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 770,00 zł,
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 27 379,92 zł dotyczą:
- wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 27 026,26 zł,
 - zakup usług pozostałych – 353,66 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rumienicy za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 822 333,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 419 260,02 co stanowi 50,98% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 418 481,62 zł składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 346 619,65 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 22 951,06 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 17 254,44 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 17 103,14 zł, z tego:
 - zakup gazu opałowego 10 774,80 zł,
 - mikrofony bezprzewodowe 1 235,02 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki – 5 093,32 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 824,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej, woda – 5 630,53 zł, z tego:
 - zakup usług pozostałych – 3 043,37 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 343,20 zł,
 - usługi kominiarskie 336,00 zł,
 - pozostałe usługi – 2 364,17 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 387,92 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 818,07 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 585,00 zł,
 - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 2 089,00 zł.
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 778,40 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 578,40 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 200,00 zł,

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 875 117,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 460 560,73 co stanowi 52,63% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli - na wydatki w kwocie 459 501,97 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 366 110,06 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25 650,79 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 18 043,79 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 35 734,69 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 32 607,30 zł,
 - środki czystości, prenumerata czasopism, druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki i pozostałe materiały 3 127,39 zł.
 - zakup energii elektrycznej, woda – 6 407,56 zł,
 - zakup usług pozostałych – 4 149,53 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 772,16 zł,
 - usługi kominiarskie 765,00 zł,
 - pozostałe usługi – 2 612,37 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 577,93 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 185,18 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 667,00 zł,
 - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 800,00 zł,
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 1 058,76 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 1 058,76 zł,

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Złotowie za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 061 764,04 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 549 225,58 co stanowi 51,72% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 - Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 548 166,82 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 408 739,85 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25 847,95 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny – 19 869,91 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 36 191,79 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 28 029,24 zł,
 - środki czystości 3 474,48 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki, gaz do butli, toner i pozostałe materiały 4 688,07 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 399,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej i wody – 13 109,79 zł, z tego:
 - zakup usług pozostałych – 8 302,63 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 686,36 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 4 017,60 zł,
 - usługi kominiarskie 875,00 zł,
 - pozostałe usługi – 2 723,67 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 423,36 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 740,96 zł z tego:
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 578,00 zł,
 - dokształcanie nauczycieli – 2 400,00 zł,
 - zakup maszyny czyszczącej do sali gimnastycznej – 12 006,76 zł,
 - zakup trybun do sali gimnastycznej – 18 900,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 058,76 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 1 058,76 zł,

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 094 672,05 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 037 036,71 zł co stanowi 49,50% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli- na wydatki w kwocie 1 007 410,54 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 825 601,69 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 58 377,90 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 46 177,61 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 38 275,86 zł, z tego:
 - zakup węgla 29 950,99 zł,
 - środki czystości 788,28 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe - 7 536,59 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2 725,89 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 16 893,07 zł,
 - zakup usług pozostałych – 11 118,65 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 857,95 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 4 536,00 zł,
 - usługi kominiarskie 1 964,00 zł,
 - pozostałe usługi – 3 760,70 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 865,76 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 780,69 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata środowiskowa/ - 2 757,00 zł,
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 2 179,60 zł,
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 29 626,17 zł dotyczą:
 - wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 29 481,83 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 144,34 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Kazanicach za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 625 709,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 856 812,22 co stanowi 52,70% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 830 120,68 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 634 688,18 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 42 943,30 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 32 270,14 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 72 254,00 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 58 876,90 zł,
 - środki czystości 1 019,90 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 12 357,20 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 3 361,94 zł,
 - zakup energii elektrycznej i wody – 16 065,88 zł,
 - zakup usług remontowych – 12 394,43 zł z tego:
 - wymiana 12 okien w piwnicy i drzwi aluminiowych 8170,05 zł,
 - budowa bieżni 2 604,88 zł,
 - pozostały 1 619,50 zł.
 - zakup usług pozostałych – 11 080,16 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 857,95 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 2 462,40 zł,
 - usługi kominarskie 1 062,00 zł,
 - system alarmowy 1 583,01 zł,
 - pozostałe usługi – 5 114,80 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 958,65 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 594,52 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 741,00 zł,
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1 111,66 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 26 691,54 zł dotyczą:
 - wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 26 229,25 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 462,29 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Prątnicy za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 261 443,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 187 636,94 co stanowi 52,52% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 1 163 922,34 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 907 678,14 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 64 481,26 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 47 400,73 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 70 611,26 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 57 559,02 zł,
 - środki czystości 1 118,56 zł,
 - prenumerata czasopism 839,07 zł,
 - kosiarka spalinowa 2 500,00
 - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe materiały 8 594,61zł.
 - zakup energii elektrycznej i wody – 12 319,47 zł,
 - zakup usług remontowych – 34 153,55 zł z tego:
 - remont i malowanie pomieszczeń przy sali gimnast. 10 939,50 zł,
 - remont schodów wejściowych przy Szkole Podstawowej 10 802,00 zł,
 - remont posadzek w Szkole Podstawowej 12 000,00 zł.
 - pozostałe 412,05 zł.
 - zakup usług pozostałych – 13 040,47 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych - 1 201,01 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych - 5 054,40 zł,

- usługa transportowa - 1 951,56 zł,
 - pozostałe usługi – 4 833,50 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,82 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 909,85 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 2 507,67 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 138,00 zł,
 - doształcanie i doskonalenie nauczycieli 4 138,35 zł,
 - zakup kserokopiarki – 4 886,77 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 23 714,60 zł dotyczą:
- wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 23 500,80 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 213,80 zł,

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Samplawie za pierwsze półrocze 2011 roku

W roku 2011 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 715 167,00 zł. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 888 327,18 co stanowi 51,80% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110 i 80146– Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli- na wydatki w kwocie 886 596,42 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 690 892,75 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 195,69 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 34 863,34 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 73 837,01 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 63 880,05 zł,
 - środki czystości 1 747,14 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, pozostałe materiały 8 209,82 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 4 818,48 zł
 - zakup energii elektrycznej i wody – 19 243,14 zł, z tego:
 - zakup usług remontowych – 1 265,31 zł z tego:
 - zakup usług pozostałych – 6 946,64 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1 036,80 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 1 286,94 zł,
 - usługi kominiarskie 1 755,00 zł,
 - pozostałe usługi – 2 867,90 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 705,96 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 804,96 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 354,14 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1 169,00 zł,
 - doształcanie i doskonalenie nauczycieli – 1 500,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 730,76 zł dotyczą:
- wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 1 058,76 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 672,00 zł.

Dział 851,852,853

Plan	7.796.775,85	Wykonanie	4.003.357,19
-------------	---------------------	------------------	---------------------

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan	136.027,00	Wykonanie	42.392,20
-------------	-------------------	------------------	------------------

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan	7.538.336,00	Wykonanie	3.929.783,10
w tym: zadania zlecone	4.438.498,00		2.451.148,23
w tym: zadania własne	3.099.838,00		1.478.634,87

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	122.412,85	Wykonanie	31.181,89
w tym: dotacja	122.412,85		31.181,89

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan	7.000,00	Wykonanie	1.320,00
-------------	-----------------	------------------	-----------------

& 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

Plan **2.640,00** Wykonanie **1.120,00**

& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan **700,00** Wykonanie **0,00**

& 4300 Zakup usług pozostałych

Plan **3.660,00** Wykonanie **200,00**

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie – poradnictwo indywidualne rodzinne 1.120 zł oraz pomoc psychologiczna 200 zł .

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan	129.027,00	Wykonanie	41.072,20
-------------	-------------------	------------------	------------------

Wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

& 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan **51.392,00** Wykonanie **24.137,13**

& 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan **4.387,00** Wykonanie **4.384,07**

& 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan **10.747,00** Wykonanie **4.233,91**

& 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan **1.725,00** Wykonanie **502,01**

& 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

Plan **20.331,00** Wykonanie **2.640,00**

& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan **10.778,00** Wykonanie **733,00**

& 4300 Zakup usług pozostałych

Plan **22.180,00** Wykonanie **2.051,08**

& 4410 Podróże służbowe krajowe

Plan **300,00** Wykonanie **0,00**

& 4440 Odpis na ZFŚS

Plan	3.187,00	Wykonanie	2.391,00
& 4700 Szkolenia pracowników			
Plan	4.000,00	Wykonanie	0,00

Środki wydatkowane na prowadzenie działalności Gminnych Świetlic Socjoterapeutycznych, Świetlic Środowiskowych oraz Młodzieżowych Klubów Integracji społecznej kształtowały się następująco :

	Plan	Wydatki
1/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Złotowie	29.027,00	15.902,20
2/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	12.986,00	6.848,98
3/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	25.587,00	10.755,96
4/ Świetlica Środowiskowa w Mortęgach	687,00	680,21
5/ Świetlica Środowiskowa w Rakowicach	571,00	554,06
6/ Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	915,00	906,71
7/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Grabowie	300,00	0,00
8/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach	26.107,00	1.504,00

W ramach działalności poniesiono również wydatki na kontynuowanie działalności Punku Pomocy Rodzinie 2.230 zł, opłaty z tyt. powołania biegłego sądowego orzekającego w przedmiocie uzależnień oraz opłata sądowa od wniosku 410 zł, dofinansowanie działalności grupy AA „Qvo Vadis” 1.000,08 zł oraz udział w dofinansowaniu lokalnych imprez profilaktycznych 280 zł.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Plan	81.560,00	Wykonanie	23.329,00
-------------	------------------	------------------	------------------

Wydatki poniesione stanowią uzupełnienie pełnego kosztu pobytu 3 mieszkańców Gminy skierowanych do domu pomocy społecznej.

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan	4.461.128,00	Wykonanie	2.451.458,94
w tym: zadania zlecone	4.435.128,00		2.447.965,83
w tym: zadania własne	26.000,00		3.493,11

& 3110 Świadczenia społeczne

Plan	4.302.075,00	Wykonanie	2.375.196,51
-------------	---------------------	------------------	---------------------

W ramach tego paragrafu zostały wypłacone świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

1/ fundusz alimentacyjny	112.700,00	(407 świadczeń)
2/ świadczenia rodzinne	2.262.496,51	(18.433 świadczeń)
w tym:		
* zasiłki rodzinne	810.392,50	(9.383 świadczeń)
* dodatki do zasiłków rodzinnych	500.744,00	(5.178 świadczeń)

* zasiłki pielęgnacyjne	412.182,00	(2.694 świadczeń)
* świadczenia pielęgnacyjne	445.520,00	(874 świadczeń)
* jednorazowe zapomogi z tyt. urodz.	62.000,00	(62 świadczeń)
* składki na ubezpie. emerytalne i rentowe	31.658,01	(242 świadczeń)

W ramach rozdziału poniesiono także wydatki w łącznej wysokości : **76.262,43 zł**

w tym: z dotacji na obsługę świadczeń rodzinnych (3%) **72.769,32 zł**
ze środków własnych **3.493,11 zł**

Wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

& 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan	179,00	Wykonanie	98,95
& 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan	90.790,00	Wykonanie	39.656,00
& 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan	7.056,00	Wykonanie	7.055,44
& 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan	15.026,00	Wykonanie	7.142,18
& 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan	2.408,00	Wykonanie	1.144,42
& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan	8.499,00	Wykonanie	3.910,73
& 4270 Zakup usług remontowych			
Plan	1.011,00	Wykonanie	110,70
& 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan	60,00	Wykonanie	0,00
& 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan	25.851,00	Wykonanie	12.756,87
& 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan	1.000,00	Wykonanie	436,76
& 4430 Różne opłaty i składki			
Plan	500,00	Wykonanie	40,28
& 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan	3.173,00	Wykonanie	2.380,00
& 4700 Szkolenia pracowników			
Plan	3.500,00	Wykonanie	1.530,10

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

& 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne

Plan	17.419,00	Wykonanie	9.526,14
Plan – zadania zlecone	3.370,00		3.182,40
Plan – zadania własne	14.049,00		6.343,74

W ramach rozdziału wydatkowano środki z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych za:

- * osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 5.943,06 zł (32 osoby, 187 świadczeń)
- * dzieci do czasu rozpoczęcia obowiązku szkolnego nieobjęte ubezpieczeniem z innego tytułu w wysokości 280,80 zł (1 osoba, 6 świadczeń),
- * osoby realizujące kontrakt socjalny nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w wysokości 119,88 zł (3 osoby, 3 świadczenia),
 - osoby pobierające świadczenia rodzinne w wysokości 3.182,40 zł (13 świadczeniobiorców).

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

Plan	184.722	Wykonanie	124.776,10
zadania własne	184.722		124.776,10

& 3110, 3119 Świadczenia społeczne

Plan	151.380,72	Wykonanie	117.604,10
zadania własne	151.380,72		117.604,10

& 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan	1.080,00	Wykonanie	0,00
& 4179 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan	500,00	Wykonanie	0,00
& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan	5.600,00	Wykonanie	800,00
& 4219 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan	1.353,00	Wykonanie	1.352,00
& 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan	14.500,00	Wykonanie	4.620,00
& 4309 Zakup usług pozostałych			
Plan	10.308,28	Wykonanie	400,00

Zadania własne – zasiłki okresowe

Plan	103.342,00	Wykonanie	95.470,34
w tym: dotacja	96.042,00		95.320,78
środki własne	7.300,00		149,56

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto **96** rodzin na kwotę **95.470,34 zł**, w tym:

* z powodu bezrobocia	50.969,83 zł	(55 rodzin)
* z powodu długotrwałej choroby	884,20 zł	(3 rodziny)
* z powodu niepełnosprawności	19.770,15 zł	(21 rodzin)
* inne powody	23.846,16 zł	(17 rodzin)

Zadania własne – zasiłki celowe

Plan – środki własne	48.038,72	Wykonanie	22.133,76
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

Pomocą objęto **88** rodzin na łączną kwotę **22.133,76 zł** w tym:

* zasiłek celowy	11.943,76 zł	(35 rodzin)
* zasiłek celowy specjalny	8.090,00 zł	(51 rodzin)
* udzielenie schronienia	2.100,00 zł	(2 rodziny)

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na pokrycie wkładu własnego w projekcie systemowym „Aktywna Rodzina” w wysokości 14.361,28 zł., (które to stanowiły 10,5% wartości projektu). Uczestnikom projektu zaplanowano wypłatę zasiłków celowych oraz celowych specjalnych wspierających działania o charakterze aktywizacyjnym w wysokości 2.200 zł., pozostałą kwotę w wysokości 12.161,28 zł. zaplanowano na działania o charakterze środowiskowym m.in. organizację pikniku oraz wyjazd integracyjno-aktywizacyjny. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę w wysokości 1.752 zł., z czego na zakup art. spożywczych - 1.352 zł oraz organizację warsztatów grafitti - 400 zł w związku z organizacją Pikniku Animacyjnego.

W rozdziale poniesiono także inne wydatki w wysokości 5.420,00 zł, z czego na realizację programu „Dostarczanie żywności dla najbardziej potrzebującej ludności Unii Europejskiej PEAD”, 2.475,00 zł, transport żywności 1.821,00 zł, dofinansowanie organizacji Dnia Seniora 1.124,00 zł.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan – środki własne	70.000	Wykonanie	28.917,49
-----------------------------	---------------	------------------	------------------

Pomocą objęto 28 rodzin, w których przebywało 130 osób. Wypłacono łącznie 127 świadczeń na kwotę **28.917,49 zł.**

Rozdział 85216 Świadczenia społeczne**Zadania własne – zasiłki stałe**

Plan	87.855,00	Wykonanie	70.137,75
w tym: dotacja	68.655,00		67.873,18
środki własne	19.200,00		2.264,57

Pomocą w formie zasiłku stałego objęto 37 rodzin na kwotę 70.137,75 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan	1.228.432	Wykonanie	587.655,89
-------------	------------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki w łącznej wysokości **587.655,89 zł.**
w tym:

*z dotacji celowej na zadania własne	68.217,00
*ze środków własnych	519.438,89

Wydatki kształtowały się następująco:

& 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan	7.497,00	Wykonanie	2.986,71
& 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan	717.843,00	Wykonanie	306.715,67
& 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan	51.977,00	Wykonanie	51.975,99
& 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan	117.843,00	Wykonanie	54.316,40
& 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan	17.902,00	Wykonanie	8.297,76
& 4140 Wpłaty na PFRON			
Plan	12.000,00	Wykonanie	0,00
& 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan	7.200,00	Wykonanie	0,00
& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan	65.258,00	Wykonanie	6.781,59
& 4260 Zakup energii			
Plan	3.600,00	Wykonanie	832,70
& 4270 Zakup usług remontowych			
Plan	9.500,00	Wykonanie	167,28
& 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan	4.128,00	Wykonanie	398,00
& 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan	82.000,00	Wykonanie	44.054,43
& 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet			
Plan	2.000,00	Wykonanie	634,68
& 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			

Plan	3.600,00	Wykonanie	881,64
& 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej			
Plan	2.400,00	Wykonanie	1.151,28
& 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan	7.000,00	Wykonanie	5.429,26
& 4430 Różne opłaty i składki			
Plan	7.500,00	Wykonanie	6.060,00
& 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan	29.050,00	Wykonanie	21.788,00
& 4700 Szkolenia pracowników			
Plan	13.000,00	Wykonanie	8.050,50
& 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			
Plan	67.134,00	Wykonanie	67.134,00

W rozdziale dokonano zakupów inwestycyjnych - zakupiono samochód osobowy Marki VOLKSWAGEN TRANSPORTER z przystosowaniem do przewozu osób niepełnosprawnych za kwotę 67.134,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan – środki własne	412.751	Wykonanie	203.727,84
-----------------------------	----------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału wydatkowano kwotę **203.727,84 zł**, pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 26 osób, udzielono 13.380 świadczeń (1 godz. usług). W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 21 opiekunek domowych (stan na koniec okresu sprawozdawczego w wymiarze 15,75 etatu kalkulacyjnego). Pełen koszt 1 godziny usługi w roku 2011 wynosił 12,50 zł. Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi wyniosły **18.822,24 zł**.

Wydatki kształtowały się następująco:

& 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan	3.732,00	Wykonanie	3.205,70
& 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan	290.060,00	Wykonanie	131.510,16
& 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan	17.522,00	Wykonanie	17.521,43
& 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan	49.395,00	Wykonanie	23.076,69
& 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan	5.216,00	Wykonanie	2.398,36
& 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan	26.500,00	Wykonanie	10.908,00
& 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan	740,00	Wykonanie	417,50
& 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan	19.586,00	Wykonanie	14.690,00

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan	989.469	Wykonanie	430.253,95
-------------	----------------	------------------	-------------------

W rozdziale 85295 otrzymaliśmy dotacje celową z budżetu państwa na realizację programu „Pomoc państwa z zakresie dożywiania” w wysokości **140.232 zł**, przy udziale środków własnych w wysokości **100.000 zł**.

Plan i wydatki w ramach programu kształtowały się następująco:

& 3110 Świadczenia społeczne

Plan	313.173,00	Wykonanie	169.163,73
w tym: program Pomoc państwa	298.173,00		169.163,73

Prace społecz. użyteczne	15.000,00		0,00
-----------------------------	------------------	--	-------------

Pomocą w formie **zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności** objęto **167** rodzin, wypłacono 568 świadczenia w łącznej wysokości **72.670 zł**, z tego:

z dotacji - 48.296,-
ze środków własnych - 24.374,-

Pomocą w formie **posiłków** objęto 341 dzieci z 151 rodzin, 2 osoby dorosłe z 2 rodzin

(liczba posiłków 32.374) wydatkowano kwotę **86.742,89 zł**, z tego :

z dotacji - 57.650,-
ze środków własnych - 29.093,-

Pomocą w formie **posiłku zgodnie z art.6a ustawy – ze wskazania dyrektorów szkół dzieci znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji, a nie spełniających kryteriów ustawy** objęto 49 dzieci (liczba posiłków 3.652) wydatkowano kwotę w wysokości **9.750,84 zł**, z tego:

z dotacji - 6.481,-
ze środków własnych - 3.270,-

Pozostałe wydatki w rozdziale 85295 przeznaczono dofinansowanie działalności świetlic oraz realizację alternatywnych form edukacji przedszkolnej.

Wydatki na działalność świetlic kształtowały się następująco :

	Plan	Wydatki
1/Świetlica Środowiskowa w Prątnicy	44.966,00	24.210,86
w tym dotacja	10.785,00	5.032,86 2/Gminna
Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	8.140,00	2.757,27
3/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Roźentalu	4.140,00	801,48
4/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Złotowie	4.140,00	810,98
5/ Świetlica Środowiskowej w Mortęgach	46.490,00	20.645,12
6/ Świetlica Środowiskowej w Rakowicach	40.381,00	17.098,65
7/ Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	22.465,00	10.027,33
8/ Świetlica wakacyjna w Targowisku	16.009,00	708,91
9/ Świetlica wakacyjna w Omulu	2.355,00	0,00

Na wydatki jak wyżej Gmina Lubawa otrzymała dotację celową na dofinansowanie działalności Świetlicy Środowiskowej w Prątnicy zgodnie z Aneksm Nr 3 zawartym w dniu 01 marca 2011 r. do umowy Nr 1/08 z dnia 19.03.2008 roku w wysokości **10.785 zł**.

Na działalność świetlicy wydatkowano środki finansowe w łącznej wysokości 24.210,86 zł, w tym dotacja 5.032,86 zł, środki własne 19.178,00 zł.

W ramach pozostałej działalności na terenie Gminy Lubawa prowadzono m.in.

- Kluby Seniora 1.574,64 zł
- Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach 382,00 zł
- Młodzieżowy Klub Integracji Grabowo – Wałdyki 339,86 zł
- Centrum Aktywności Lokalnej w Łążynie 11.884,67 zł

Na realizację alternatywnych form edukacji przedszkolnej - prowadzenie 14 Grup Zabawowych dla dzieci w wieku od 3 – 5 lat w 2011 r. poniesiono wydatki w wysokości 169.848,45 zł (w tym na: wynagrodzenia opiekunów zajęć, wynagrodzenia specjalistów (3 logopedów), zakup materiałów i pomocy edukacyjnych, wyposażenie oraz na organizację imprez integracyjnych).

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	122.412,85	Wykonanie	31.181,89
w tym: dotacja	122.412,85		31.181,89

W ramach rozdziału realizowany jest projekt systemowy pod nazwą "Aktywna rodzina" z programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII – Promocja integracji Społecznej, Działanie 7.1 – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

Całkowita wartość projektu -136.774,13 zł.

-kwota dofinansowania / dotacja / -122.412,85 zł.

-wkład własny-14.361,28 zł.

Realizacja projektu od m-ca stycznia do grudnia 2011r.

Wydatki w ramach projektu kształtowały się następująco:

& 4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników Plan	38.180,82	Wykonanie	15.932,47
& 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników Plan	2.021,34	Wykonanie	843,49
& 4047 Dodatkowe wynagrodzenie roczne Plan	2.667,20	Wykonanie	2.667,20
& 4049 Dodatkowe wynagrodzenie roczne Plan	141,20	Wykonanie	141,20
& 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne Plan	10.487,87	Wykonanie	2.722,23
& 4119 Składki na ubezpieczenie społeczne Plan	555,25	Wykonanie	144,14
& 4127 Składki na Fundusz Pracy Plan	1.987,34	Wykonanie	432,28
& 4129 Składki na Fundusz Pracy Plan	105,21	Wykonanie	22,88
& 4177 Wynagrodzenia bezosobowe Plan	45.315,35	Wykonanie	5.460,90
& 4179 Wynagrodzenia bezosobowe Plan	2.399,05	Wykonanie	289,10
& 4217 Zakup materiałów i wyposażenia Plan	341,90	Wykonanie	169,05
& 4219 Zakup materiałów i wyposażenia Plan	18,10	Wykonanie	8,95
& 4307 Zakup usług pozostałych Plan	15.420,83	Wykonanie	761,68
& 4309 Zakup usług pozostałych Plan	816,39	Wykonanie	40,32
& 4437 Różne opłaty i składki Plan	783,52	Wykonanie	688,54
& 4439 Różne opłaty i składki Plan	41,48	Wykonanie	36,46
& 4447 Odpis na ZFŚS Plan	1.073,18	Wykonanie	779,72
& 4449 Odpis na ZFŚS Plan	56,82	Wykonanie	41,28

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 8.236.851,00 zł, wykonanie 230.980,90 zł tj. 2,8 %. Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami
 - selektywna zbiórka odpadów – 4.684,68 zł,
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt
 - różne opłaty i składki – 715,97,00 zł,
 - dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 6.000,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg
 - zakup energii do oświetlenia dróg – 127.117,96 zł,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego – 9.753,21 zł.
- ❖ rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki bieżące 0,00 zł,
- ❖ rozdział 90095 – Pozostała działalność
 - różne opłaty i składki – 9.668,28 zł – składka członkowska na rzecz związku gmin „Czyste Środowisko”.

W I półroczu wydatkowano środki przeznaczone na dofinansowanie inwestycji Związku Gmin „Czyste Środowisko” w kwocie 70.753,00 zł

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 812.810,00 wykonanie 148.879,05 tj. 18,3 %.

Na wydatki składają się:

- ❖ Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
W tym rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich jak i inwestycje.
Wydatki bieżące w kwocie 82.769,05 zł obejmują :
 - ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 11.600,02 zł,
 - ✓ Zakup energii – 46.170,97 zł,
 - ✓ Zakup usług remontowych – 23.272,60 zł,
 - ✓ Zakup usług pozostałych – 1.725,46 zł.Większość remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2011 r.
- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 66.110,00 zł tj. 48,2 %. Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 13**,
- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – do dnia 30 czerwca 2011 roku nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 899.700,00 zł, wykonanie 226.345,60 zł tj. 25,2 %. Na wydatki tego działu składają się:

- dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, które realizują zadania własne gminy – załącznik nr 8 – 140.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 27.440,22 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
- usługi przewozu zawodników na zawody – 12.107,27 zł,
- umowy zlecenia –0,00 zł.
- Wydatki inwestycyjne na obiekty sportowe – 43.798,11 zł.

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2011 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 16.055.028,80 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 14.972.226,06 zł, powstała nadwyżka w wysokości 1.082.802,74 zł . Wynika to z niskiego wydatkowania środków przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych, ta sytuacja ulegnie zmianie w II półroczu, ponieważ wiele zadań jest w trakcie realizacji, a także będą rozpoczynane i realizowane zadania przyjęte w budżecie.

Realizując budżet w okresie I półrocza 2011 r. terminowo spłacono kredyty i należne od nich odsetki.

Zobowiązania regulowano na bieżąco zgodnie z terminem płatności.

Reasumując część opisową informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2011 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.