

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2012 roku – część opisowa**

Budżet na rok 2012 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 29 grudnia 2011 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **30.035.799,00 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **30.686.799,00 zł** i był budżetem deficytowym. Zaplanowano zaciągnięcie kredytów w wysokości 1.459.000,00 zł na :

- finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 651.000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 808.000,00 zł.

W I półroczu 2012 roku zostały przyjęte 4 Uchwały Rady Gminy zmieniające budżet, oraz zostały wydane 3 Zarządzenia Wójta Gminy Lubawa zmieniające budżet gminy.

Do 30 czerwca plan dochodów został zwiększony o kwotę **1.813.393,40 zł** a plan wydatków o **2.035.870,40 zł**.

W wyniku dokonanych zmian budżet na koniec I półrocza zamknął się kwotą:

- plan dochodów ogółem - **31.849.192,40 zł**
- plan wydatków ogółem - **32.722.669,40 zł**.

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 1.253.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań ( zał. Nr 7).

Do dnia 30 czerwca 2012 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów , będą one zaciągane w II półroczu 2012 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 .

Plan dochodów w stosunku do planu po zmianach wykonano w **55,9 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **46,2 %**.

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 2012 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 2012 r. osiągnęło kwotę **17.790.439,24 zł** tj. 55,9 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) Dochody własne – wykonanie 3.348.114,12 zł,**
- 2) Ogółem subwencje i dotacje, udziały w podatkach – wykonanie 14.442.325,12 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. 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 42,3 % ( w analogicznym okresie roku 2011 wskaźnik ten wynosił 42,8%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 114,8 % (w analogicznym okresie roku 2011 wskaźnik ten wynosił 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 2012 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 2.320.073,31 zł.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2012 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 607.343,63 zł tj. 48,6 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 558.703,61 zł tj. 51,7 % 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 2012 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 490.936,21 zł, odsetki statystyczne w kwocie 237.302,00 zł.

Na występujące zaległości wystawiono w I półroczu 676 upomnień (w analogicznym okresie roku ubiegłego 521), 284 tytułów wykonawczych na kwotę 110.227,20 zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 246). Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż mimo właściwie prowadzonej windykacji należności kwoty zaległości uległy zwiększeniu.

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 294.663,10 zł (30-06-2011 -315.564,39 zł), podatku rolnego w kwocie 122.370,53 zł (30-06-2011 -0,00 zł), podatku od środków transportowych w kwocie 65.858,30 zł, razem 488.891,91 zł (30-06-2011 – 377.127,64 zł). Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 163.223,00 zł (w analogicznym okresie 120.131,60 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 13.919,72 (w analogicznym okresie -67.179,47 zł), oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 15.867,90 (30-06-2011 - 46.592,00 zł).

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 81.539,06 zł co daje 29,5 % 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 81.990,36 zł tj. 74,5 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2012 r. jest w miarę zadowalająca.

## WYDATKI BUDŻETU

**Wysoka Rado!** Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **15.125.054,50 zł** co stanowi **46,2 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik **nr 2**. Z ogólnej kwoty przypada na:

**1) Wydatki bieżące** – plan 29.487.163,06 zł, wykonanie 14.823.040,50 zł tj. 50,2 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 7.732.202,86 zł
- o Dotacje – 459.376,00 zł
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 153.120,05 zł

**2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne)** – plan 3.235.506,34 zł, wykonanie 302.014,00 zł tj. 9,3 %.

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 2.515.000,00 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 10.988,00 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 25 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 621.920,15 zł, wykonanie 603.742,68 zł tj. 97,1 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 16.633,02 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 587.109,66 zł.

**Dział 020 – Leśnictwo** – plan 25.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł tj. Kwota zostanie wydatkowana w II półroczu na zakup sadzonek drzew i krzewów.

**Dział 600 – Transport i łączność** – plan 1.966.298,91 zł wykonanie 485.955,19 zł tj. 24,7 %, w tym :wydatki majątkowe stanowiły 291.026,00 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 194.929,19 zł składały się:

- zakup materiałów– 2.093,46 zł.
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 33.522,44 zł.
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 118.175,08 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 41.138,21zł - odśnieżanie,

Pozostałe zaplanowane roboty na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2012r.

Środki na wspólną realizację inwestycji oraz remontów dróg powiatowych oraz wojewódzkich na terenie gminy – 657.053,34 zł ( wydatkowano – 291.026,00 zł).

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – plan 178.060,00 zł, wykonanie 66.079,39 zł tj. 37,1 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 2.467,16 zł,
- zakup materiałów przeznaczonych do bieżących remontów – 15.119,41 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 40.331,12 zł,
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 557,48 zł.

**Dział 710 – Działalność usługowa** – na plan 102.400,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 27.487,50 tj. 26,8 %. Na wydatki bieżące składały się:

- ❖ rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 0,00 zł,
- ❖ rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 23.616,00 wydatkowano 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,
- ❖ rozdział 71035 – Cmentarze wydatkowano 3.871,50 zł na remont Pomnika Pamięci Narodowej w Byszwałdzie,

**Dział 750 – Administracja publiczna** – plan 3.254.383,00 zł, wykonanie 1.485.273,83 zł tj. 45,6 %. Na wydatki bieżące w kwocie 1.481.665,83 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie z kwotą wydatków 34.850,00 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 63.218,85 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 1.248.966,56 zł składają się:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 954.257,18 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. socjalnych– 32.419,81 zł,
  - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 67.485,19 zł,
  - zakup: art. i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urządzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości itp. – 50.953,24zł,

- usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 4.920,06 zł,
  - opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, wywóz nieczystości itp. – 71.560,03 zł,
  - opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 15.702,95 zł,
  - podróże krajowe i zagraniczne – 17.835,40 zł,
  - składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 16.217,00 zł.
  - szkolenia pracowników – 8.882,70 zł,
- ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 54.008,61 zł. dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
  - ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 84.229,81,00 zł dotyczyły:
    - dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2820),
    - składki na rzecz stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Lubawska za rok 2012
    - wydatki na prowizje dla sołtysów za inkaso podatków – 37.693,00 zł,
    - diety sołtysów – 33.109,76 zł,
    - natomiast kwota 3.927,05 zł to wydatki na opłaty komornicze i koszty egzekucyjne.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – plan 1.703,00 zł, wykonanie 717,84 zł tj. 42,2 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – plan 630.200,00 zł, wykonanie 170.169,70 zł tj. 27,0 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 290.000,00 zł, wykonanie 0,00 (zał. Nr 3). Wydatki bieżące w kwocie 170.169,70 zł obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi zakup usług zdrowotnych – 75.906,02 zł,
- zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 41.015,77 zł
- koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 17.976,21 zł
- remont bieżące, konserwacja gaśnic – 14.265,28 zł.
- opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 2.781,12 zł.
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 18.225,30 zł.
- rozdział 75414 – Obrona cywilna - zakupy materiałów – 0,00 zł,
- rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 0,00 zł.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego** – plan 343.000,00 zł, wydatki 153.120,05 zł tj. 44,6 % - 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 13.277.356,42 zł, wykonanie 6.931.905,13 zł tj. 52,2 %. Zrealizowane w I półroczu wydatki z tego działu wynoszą 45,8 % 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 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 932.891,10 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 494.126,60 co stanowi 53,80% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 492.899,98 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 411.694,74 zł;
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28.672,54 zł,

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 22.409,24 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 17.277,47 zł, z tego:
    - zakup węgla 10.499,89 zł,
    - druki szkolne, mat. biurowe, toner do ksero, gaz do butli i pozostałe materiały 6.777,58 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.320,97 zł
  - zakup energii elektrycznej i wody – 4.095,97 zł;
  - zakup usług remontowych – 258,30 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 350,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 2.043,78 zł;
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 509,22 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 566,04 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 732,27 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 497,00 zł;
  - szkolenia pracowników – 934,00 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 1.538,44 zł.
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 1.226,62 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 1.075,96 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 150,66 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rożentalu za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.043.936,10 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 543.830,36 co stanowi 52,10% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 514.698,03 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 414.467,21 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 28.336,84 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 18.970,68 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 26.745,55 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 19.341,75 zł,
    - środki czystości 1.550,82 zł,
    - druki szkolne, mat. biurowe, toner ksero, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 5.852,98 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 777,03 zł
  - zakup energii elektrycznej i wody – 12.652,99 zł;
  - zakup usług remontowych - 108,80 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 234,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 7.009,27 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 1.029,54 zł,
    - wywóz nieczystości płynnych 3.888,00 zł,
    - pozostałe usługi – 2.091,73 zł;
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 489,17 zł;
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 376,93 zł;
  - podróże służbowe krajowe – 1.189,56 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 680,00 zł;
  - szkolenia pracowników – 360,00 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 2.300,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 29.132,33 zł dotyczą:
- wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 29.014,73 zł,
  - zakup usług pozostałych – 117,60 zł.

### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rumienicy za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 688.332,00 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 434.028,53 co stanowi 63,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 432.962,38 zł składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 354.941,29 zł
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 23.297,71 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 18.958,24 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 18.599,05 zł, z tego:
    - zakup gazu opałowego 15.417,44 zł;
    - środki czystości 493,99 zł;
    - druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki – 2.687,62 zł;
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 359,46 zł,
  - zakup energii elektrycznej, woda – 4.707,47 zł;
  - zakup usług remontowych – 5.063,87 zł /położenie chodnika/,
  - zakup usług zdrowotnych 68,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 3 057,24 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 600,59 zł;
    - monitoring obiektu szkoły 297,32 zł;
    - pozostałe usługi – 2.159,33 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 380,97 zł;
  - podróże służbowe krajowe – 1.293,64 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 380,00 zł;
  - szkolenia pracowników – 680,00 zł;
  - doszkaldanie i doskonalenie nauczycieli – 1.000,00 zł.
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 1.066,15 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia.

#### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 984.777,00 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 514.268,68 co stanowi 52,20% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doszkaldanie i doskonalenie nauczycieli - na wydatki w kwocie 513.577,41 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 418.674,16 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 29.532,46 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 22.397,58 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 26.337,51 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 20.944,44 zł,
    - środki czystości, prenumerata czasopism, druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki i pozostałe materiały 5.393,07 zł;
  - zakup energii elektrycznej i wody – 8.035,66 zł;
  - zakup pomocy dydaktycznych – 315,08 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 102,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 3.773,72 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 343,20 zł;
    - wywóz nieczystości płynnych 518,40 zł;
    - pozostałe usługi – 2.912,12 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 565,77 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 618,05 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 523,00 zł;
  - szkolenia pracowników 770,00 zł;
  - doszkaldanie i doskonalenie nauczycieli 1.756,98 zł,
- ❖ Rozdział 85412 – Kolonie i obozy – wydatki w kwocie 691,27 zł dotyczą:
- wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 597,75 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia 93,52 zł.

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Złotowie za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.013.495,00 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 543.556,10 co stanowi 53,70% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 - Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 542.758,35 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 423.735,39 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 27.530,52 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny – 20.430,39 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 39.760,03 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 35.401,86 zł,
    - środki czystości 813,72 zł,
    - druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki, gaz do butli, toner i pozostałe materiały 3.544,45 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 64,00 zł,
  - zakup energii elektrycznej i wody – 6.131,80 zł;
  - zakup usług remontowych 14.750,00 zł;
  - zakup usług zdrowotnych 25,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 6.273,12 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 2.195,94 zł,
    - wywóz nieczystości płynnych 3.110,40 zł,
    - pozostałe usługi – 966,78 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 933,44 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 439,17 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 548,49 zł;
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 492,00 zł,
  - szkolenia pracowników 645,00 zł.
  - doksztalcanie nauczycieli – 1.000,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 797,75 zł dotyczą:
  - wynagrodzenia bezosobowe i narzuty na wynagrodzenia – 597,75 zł;
  - zakup materiałów – 200,00 zł.

## **Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2.180.391,79 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1.166.246,21 zł co stanowi 53,50% 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 1.114.128,28 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 925.742,95 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 63.787,82 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 50.262,75 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 41.913,44 zł, z tego:
    - zakup węgla 31.493,23 zł,
    - środki czystości 1.641,85 zł,
    - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe – 8.778,36 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 235,73 zł,
  - zakup energii elektrycznej – 13.266,92 zł;
  - zakup usług remontowych – 1.451,40 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 143,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 9.084,12 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 686,36 zł;
    - wywóz nieczystości płynnych 4 536,00 zł,
    - pozostałe usługi – 3.861,76 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 509,22 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 812,17 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 2.332,76 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata środowiskowa/ - 1 886,00 zł;
  - szkolenia pracowników 700,00 zł;
  - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 2.000,00 zł;

- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 52.117,93 zł dotyczą:
  - wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych.

#### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Kazanicach za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.738.897,07 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 897.243,74 co stanowi 51,60% 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 869.873,61 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 678.601,98 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 55.696,06 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 35.704,12 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 69.416,93 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 54.311,14 zł;
    - środki czystości 1.219,31 zł;
    - zakup urządzenie wielofunkcyjnego 1.000,00 zł,
    - artykuły do bieżących remontów 2.770,81 zł,
    - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 10.115,67 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1.916,47 zł,
  - zakup energii elektrycznej i wody – 12.810,49 zł,
  - zakup usług remontowych – 1.117,28 zł;
  - zakup usług pozostałych – 8.306,29 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 1.801,70 zł;
    - wywóz nieczystości płynnych 2.980,00 zł;
    - pozostałe usługi – 3.524,59 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.717,08 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1.031,63 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 1.940,28 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 745,00 zł;
  - szkolenie pracowników 870,00 zł;
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 27.370,13 zł dotyczą:
  - wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 27.355,61 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 14,52 zł.

#### **Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Prątnicy za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2.281.140,10 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1.219.998,28 co stanowi 53,50% 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 1.192.218,62 zł składają się:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 949.885,08 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 68.668,60 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 49.315,20 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 87.424,98 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 73.987,94 zł;
    - środki czystości 1.395,48 zł;
    - szafa na odczynniki chemiczne 2.622,00 zł;
    - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe materiały 9.419,56 zł.
  - zakup energii elektrycznej i wody – 14.226,83 zł;
  - zakup pomocy dydaktycznych 946,72 zł;
  - zakup usług remontowych – 579,10 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 34,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 12.406,96 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych – 986,64 zł,

- wywóz nieczystości płynnych – 4.924,80 zł,
  - pozostałe usługi – 6.495,52 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 558,42 zł;
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 916,96 zł;
  - podróże służbowe krajowe – 3.136,87 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 851,00 zł;
  - szkolenie pracowników – 1.270,00 zł.
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 1.997,90 zł;
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /światlice szkolne, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 27.779,66 zł dotyczą:
- wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i innych wydatków osobowych – 27.353,82 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia – 425,84 zł.

**Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Samplawie za pierwsze półrocze 2012 roku**

W roku 2012 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.785.097,00 zł. Na dzień 30.06.2012 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 938.476,41 co stanowi 52,60% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110 i 80146– Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli- na wydatki w kwocie 938.109,41 zł składają się:
- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 744.118,07 zł,
  - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 51.634,87 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 39.221,20 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 76.171,95 zł, z tego:
    - zakup oleju opałowego 62.108,24 zł;
    - zakup kserokopiarki 3.185,70 zł;
    - środki czystości 2.564,73 zł;
    - druki szkolne, mat. biurowe, pozostałe materiały 8.313,28 zł.
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 525,65 zł;
  - zakup energii elektrycznej i wody – 13.548,39 zł;
  - zakup usług remontowych – 664,94 zł;
  - zakup usług zdrowotnych – 134,00 zł;
  - zakup usług pozostałych – 6.440,32 zł - obejmujących:
    - wywóz nieczystości stałych 1.630,13 zł,
    - wywóz nieczystości płynnych 1.944,00 zł,
    - pozostałe usługi – 2.866,19 zł.
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 533,82 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 846,69 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 1.239,51 zł,
  - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 905,00 zł;
  - szkolenie pracowników 625,00 zł;
  - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 1 500,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 367,00 zł dotyczą:
- odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

**Dział 851,852,853**

<b>Plan</b>	<b>8.534.157,54</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>4.241.517,16</b>
-------------	---------------------	------------------	---------------------

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

<b>Plan</b>	<b>141.080,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>58.793,15</b>
-------------	-------------------	------------------	------------------

**Dział 852 Pomoc społeczna**

<b>Plan</b>	<b>8.247.879,90</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>4.182.724,01</b>
w tym: zadania zlecone	<b>4.971.858,00</b>		<b>2.445.098,93</b>
w tym: zadania własne	<b>3.276.021,90</b>		<b>1.737.625,08</b>

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

<b>Plan</b>	<b>145.197,64</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>0,00</b>
w tym: dotacja	<b>145.197,64</b>		<b>0,00</b>

**Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii**

<b>Plan</b>	<b>7.000,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>240,00</b>
-------------	-----------------	------------------	---------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punkt Pomocy Rodzinie - 240 zł .

**Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

<b>Plan</b>	<b>134.080,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>58.553,15</b>
-------------	-------------------	------------------	------------------

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	<b>35.535,00</b>	<b>18.605,30</b>
2/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	<b>22.029,00</b>	<b>9.388,63</b>
3/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	<b>27.229,00</b>	<b>13.404,90</b>
4/ Świetlica Środowiskowa w Mortęgach	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>
5/ Świetlica Środowiskowa w Rakowicach	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>
6/ Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>
7/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Grabowie	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>
8/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach	<b>1.575,00</b>	<b>1.575,00</b>

W ramach działalności poniesiono również wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie 6.720 zł, opłaty z tyt. powołania biegłego sądowego orzekającego w przedmiocie uzależnień oraz opłatą sądową od wniosków 836,50 zł, dofinansowanie działalności grupy AA „Qvo Vadis” 500 zł, realizację programu profilaktycznego „Debata” – 4.320 zł., finansowanie szkoleń członków GKRPA – 255zł. oraz udział w dofinansowaniu lokalnych imprez profilaktycznych 2.947,82 zł.

**Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej**

<b>Plan</b>	<b>80.400,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>28.318,03</b>
-------------	------------------	------------------	------------------

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

**Rozdział 85204 Rodziny zastępcze**

<b>Plan</b>	<b>7.560,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>3.580,48</b>
-------------	-----------------	------------------	-----------------

Wydatki poniesione na opiekę i wychowanie w związku z umieszczeniem w pieczy zastępczej 6 dzieci zamieszkałych przed umieszczeniem na terenie Gminy Lubawa.

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

<b>Plan</b>	<b>4.970.239,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>2.431.625,51</b>
w tym: zadania <b>zlecone</b>	<b>4.941.876,00</b>		<b>2.417.426,28</b>
w tym: zadania <b>własne</b>	<b>28.363,00</b>		<b>14.199,23</b>

**& 3110 Świadczenia społeczne**

<b>Plan</b>	<b>4.793.620,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>2.337.282,97</b>
-------------	---------------------	------------------	---------------------

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	125.480,00	( 441 świadczeń )
2/ świadczenia rodzinne	2.171.847,80	( 16.699 świadczeń )
w tym:		
* zasiłki rodzinne	719.490,00	( 8.303 świadczeń )
* dodatki do zasiłków rodzinnych	420.853,80	( 4.540 świadczeń )
* zasiłki pielęgnacyjne	415.089,00	( 2.713 świadczeń )
* świadczenia pielęgnacyjne	562.415,00	( 1.089 świadczeń )
* jednorazowe zapomogi z tyt.urodz.	54.000,00	( 54 świadczeń )
* składki na ubezpiec. emerytalne i rentowe	39.955,17	( 283 świadczeń )

W ramach rozdziału poniesiono także wydatki w łącznej wysokości : **94.342,54 zł**

w tym: <u>z dotacji na obsługę świadczeń rodzinnych ( 3%)</u>	<b>80.143,31 zł</b>
<u>ze środków własnych</u>	<b>14.199,23 zł</b>

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

**& 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne**

<b>Plan</b>	<b>20.372,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>11.463,57</b>
<b>Plan – zadania zlecone</b>	<b>4.587,00</b>		<b>4.492,80</b>
<b>Plan – zadania własne</b>	<b>15.785,00</b>		<b>6.970,77</b>

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 5.970,69 zł (31 osób, 182 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 719,28 zł (6 osób, 18 świadczeń),
  - osoby pobierające świadczenia rodzinne w wysokości 4.492,80 zł (17 świadczeniobiorców).

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

<b>Plan</b>	<b>255.592</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>168.931,48</b>
w tym: dotacja 2030	<b>132.677</b>		<b>113.976,58</b>

**Zadania własne – zasiłki okresowe**

<b>Plan</b>	<b>144.962,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>117.199,31</b>
w tym: <b>dotacja</b>	<b>132.677,00</b>		<b>113.976,58</b>
<b>środki własne</b>	<b>12.285,00</b>		<b>3.222,73</b>

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 97 rodzin na kwotę **117.199,31 zł**, w tym:

* z powodu bezrobocia	67.770,91 zł	( 67 rodzin )
* z powodu długotrwałej choroby	1.087,11 zł	( 2 rodziny )
* z powodu niepełnosprawności	23.217,26 zł	( 20 rodzin )
* inne powody	25.124,03 zł	( 25 rodzin )

#### **Zadania własne – zasiłki celowe**

<b>Plan – środki własne</b>	<b>69.465,64</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>33.701,77</b>
-----------------------------	------------------	------------------	------------------

Pomocą objęto 139 rodzin na łączną kwotę **33.701,77 zł** w tym:

* zasiłek celowy	12.963,00 zł	( 75 rodzin )
* zasiłek celowy specjalny	13.360,00 zł	( 68 rodzin )
* udzielenie schronienia	7.378,77 zł	( 2 rodziny )

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na pokrycie wkładu własnego w projekcie systemowym „Aktywna Rodzina” w wysokości 17.034,36 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 14.834,36 zł. zaplanowano na działania o charakterze środowiskowym m.in. organizację „Wjazdu integracyjno – aktywizacyjnego”, Festynu integracyjnego” oraz „Warsztatów umiejętności praktycznych”. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę w wysokości 9.429,90 zł., za zakup art. i mater. w celu realizacji części praktycznej „Warsztatów umiejętności praktycznych” oraz „inicjatywy lokalnej”.

W rozdziale poniesiono także inne wydatki w wysokości 7.500,50 zł, z czego na realizację programu „Dostarczanie żywności dla najbardziej potrzebującej ludności Unii Europejskiej PEAD” 2.640,00 zł, transport żywności 1.336,00 zł, dofinansowanie organizacji Dnia Seniora 1.124,50 zł. oraz organizację pogrzebu 2.400,00.

#### **Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe**

<b>Plan – środki własne</b>	<b>65.000</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>25.756,25</b>
-----------------------------	---------------	------------------	------------------

Pomocą objęto 19 rodzin, w których przebywało 80 osób. Wypłacono łącznie 107 świadczeń na kwotę **25.756,25 zł**.

#### **Rozdział 85216 Świadczenia społeczne**

##### **Zadania własne – zasiłki stałe**

<b>Plan</b>	<b>94.211,00</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>70.266,02</b>
w tym: <b>dotacja</b>	<b>82.411,00</b>		<b>70.266,02</b>
<b>środki własne</b>	<b>11.800,00</b>		<b>0,00</b>

Pomocą w formie zasiłku stałego objęto 35 rodzin na kwotę 70.266,02 zł.

#### **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

<b>Plan</b>	<b>1.248.774</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>632.370,39</b>
-------------	------------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki w łącznej wysokości **632.370,39 zł**.

w tym:

*z dotacji celowej na zadania własne	68.480,00
*ze środków własnych	563.890,39

### Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

<b>Plan – środki własne</b>	<b>436.371</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>226.045,97</b>
-----------------------------	----------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału wydatkowano kwotę **226.045,97 zł**, pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 31 osób, udzielono 14.641 świadczeń ( 1 godz. usług ). W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 21 opiekunek domowych ( stan na koniec okresu sprawozdawczego w wymiarze 14,13 etatu kalkulacyjnego ). Pełen koszt 1 godziny usługi w roku 2012 wynosił 14,00 zł. Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi wyniosły **22.772,44 zł**.

### Rozdział 85295 Pozostała działalność

<b>Plan</b>	<b>1.061.210,90</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>581.849,61</b>
-------------	---------------------	------------------	-------------------

W rozdziale 85295 otrzymaliśmy dotacje celową z budżetu państwa na realizację programu „Pomoc państwa z zakresie dożywiania” w wysokości **194.698 zł**, przy udziale środków własnych w wysokości **100.000 zł**. Oraz dotacje celową na realizację Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w wysokości **23.800 zł**.

Plan i wydatki w ramach programu kształtowały się następująco:

#### & 3110 Świadczenia społeczne

<b>Plan</b>	<b>363.197,90</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>289.373,43</b>
w tym: program Pomoc państwa	<b>294.698,00</b>		<b>257.897,28</b>
Rządowy program wspierania niekt.os.	<b>23.800,00</b>		<b>21.800,00</b>
pob.świadcz.pielęgnac.			

Pomocą w formie **zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności** objęto 202 rodziny, wypłacono 716 świadczeń w łącznej wysokości **108.270 zł**, z tego:

z dotacji	- 60.713,70
ze środków własnych	- 47.556,30

Pomocą w formie **posiłków** objęto 306 dzieci z 137 rodzin, 2 osoby dorosłe z 2 rodzin ( liczba posiłków 31.020 ) wydatkowano kwotę **130.672,38 zł**, z tego :

z dotacji	- 73.276,11
ze środków własnych	- 57.396,27

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 69 dzieci (liczba posiłków 4.604) wydatkowano kwotę w wysokości **18.954,90 zł**, z tego:

z dotacji	- 10.629,19
ze środków własnych	- 8.325,71

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	<b>66.010,00</b>	<b>24.447,46</b>
w tym dotacja	10.785,00	5.382,34
2/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	<b>11.168,00</b>	<b>1.226,53</b>
3/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	<b>1.750,00</b>	<b>66,53</b>

4/Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Złotowie	1.750,00	386,53
5/ Świetlica Środowiskowej w Mortągach	44.739,00	21.646,43
6/ Świetlica Środowiskowej w Rakowicach	37.020,00	19.657,58
7/ Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	21.525,00	10.903,24
8/ Świetlica wakacyjna w Targowisku	23.421,00	8.180,24
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 Aneksem Nr 3/2012 zawartym w dniu 05 stycznia 2012 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 24.447,46 zł, w tym dotacja 5.382,34 zł, środki własne 19.065,12 zł.

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

- Kluby Seniora	4.672,69 zł
- Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach	18,01 zł
- Młodzieżowy Klub Integracji Grabowo – Wałdyki	0,00 zł
- Centrum Aktywności Lokalnej w Łążyńcu	18.753,45 zł

Na realizację alternatywnych form edukacji przedszkolnej - prowadzenie 13 Grup Zabawowych dla dzieci w wieku od 3 – 4 lat w 2012 r. poniesiono wydatki w wysokości 181.137,64 zł ( w tym na: wynagrodzenia opiekunów zajęć, wynagrodzenia specjalistów ( 2 logopedów), zakup art. na organizację imprez integracyjnych.

#### **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

<b>Plan</b>	<b>392.682,80</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>208.653,87</b>
w tym: dotacja	<b>392.682,80</b>		<b>0,00</b>

W ramach rozdziału 85395 realizowane są 2 projekty:

- projekt systemowy pod nazwą "Aktywnarodzina" 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 -162.232,00 zł.

-kwota dofinansowania / dotacja / -145.197,64 zł.

-wkład własny-17.034,36 zł.

Realizacja projektu od m-ca stycznia do grudnia 2012r. przez Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa

- Projekt systemowy pn: „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Lubawa” realizowany jest w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach poddziałania 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Wartość dofinansowania wynosi 247.485,16 zł ( 85% ze środków europejskich, 15% dotacja celowa z budżetu krajowego).

Od stycznia do czerwca 2012 r. w 9 szkołach podstawowych z terenu gminy Lubawa realizowane są zajęcia wyrównawcze dla dzieci z klas I-III u których zdiagnozowano określone problemy oraz zajęcia rozwijające zainteresowania uczniów szczególnie uzdolnionych.

Celem głównym projektu jest wyrównanie szans edukacyjnych dzieci klas I-III w roku szkolnym 2011/2012 we wszystkich szkołach podstawowych w Gminie Lubawa poprzez indywidualizację procesu kształcenia oraz doposażenie bazy dydaktycznej szkół. Projekt realizuje Urząd Gminy Lubawa.

**Rozdział 85415– Pomoc materialna dla uczniów** – wydatki w kwocie 108.544,8 zł dotyczą wypłat stypendiów dla uczniów szkół gminnych

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 774.733,00 zł, wykonanie 176.301,19 zł tj.**

22,8 %. Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód  
- ekspertyza – 3.473,80 zł,
- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami  
- wydatki bieżące – 3.872,12 zł,
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt  
- różne opłaty i składki –2.139,88 zł,  
- dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 7.350,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg  
- zakup energii do oświetlenia dróg – 138.797,33 zł,  
- konserwacja oświetlenia ulicznego – 10.809,94 zł.
- ❖ rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki bieżące 9.858,12 zł,
- ❖ rozdział 90095 – Pozostała działalność

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.641.557,27 wykonanie 145.509,97 tj. 8,9 %.**

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 76.109,97 zł obejmują :
  - ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 27.714,76 zł,
  - ✓ Zakup energii – 42.401,77 zł,
  - ✓ Zakup usług remontowych – 3.926,66 zł,
  - ✓ Zakup usług pozostałych – 2.066,78 zł.Większość remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2012 r.
- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 69.400,00 zł tj. 29,0 %. Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 13**,
- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – do dnia 30 czerwca 2012 roku nie wydatkowano środków.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 634.000,00 zł, wykonanie 179.474,36 zł tj. 28,3 %.** 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 – 135.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 25.900,38 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
- usługi przewozu zawodników na zawody, koszenie boisk – 18.573,98 zł,
- umowy zlecenia –0,00 zł.

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2012 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 17.790.439,24 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 15.125.054,50 zł, powstała nadwyżka w wysokości 2.665.384,74 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 2012 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 2012 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.