

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2014 roku – część opisowa

Budżet na rok 2014 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 30 grudnia 2013 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **30.483.777,00 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **32.378.777,00 zł** i był budżetem deficytowym. Zaplanowano zaciągnięcie kredytów w wysokości 2.495.000,00 zł na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.895.000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 600.000,00 zł.

W I półroczu 2014 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 **2.411.098,83 zł** a plan wydatków o **2.885.151,05 zł**.

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

- plan dochodów ogółem - **32.894.875,83 zł**
- plan wydatków ogółem - **35.263.928,05 zł**.

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 2.495.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, źródła sfinansowania deficytu oraz przychody i rozchody przedstawia załącznik nr 9.

Do dnia 30 czerwca 2014 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów, będą one zaciągane w II półroczu 2014 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 **54,8 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **45,2 %**.

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 2014 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 2014 r. osiągnęło kwotę **18.039.640,24 zł** tj. 54,8 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) **Dochody własne** – wykonanie **2.794.017,34 zł**,
- 2) **Ogółem subwencje i dotacje, udziały w podatkach** – wykonanie **15.245.622,29 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 jest zadowalająca, gdzie wykonanie na 30 czerwca osiągnęło wskaźnik 44,3 % (w analogicznym okresie roku 2013 wskaźnik ten wynosił 41,7%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 93,2 % (w analogicznym okresie roku 2013 wskaźnik ten wynosił 40,2%).

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

Dochody własne to głównie podatki i opłaty. Osiągnięte wpływy w I półroczu 2014 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 2.794.017,34 zł tj. 47,9 %.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2014 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 709.951,92 zł tj. 52,4 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 603.317,65 zł tj. 52,6 % 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 2014 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 511.921,47 (30/06/2013 – 459.744,07 zł), odsetki statystyczne w kwocie 297.528,00 zł.

Na występujące zaległości wystawiono w I półroczu 421 upomnień (w analogicznym okresie roku ubiegłego 557), 194 tytułów wykonawczych na kwotę 56.696,40 zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 181).

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 419.037,55 zł (30-06-2013 -366.922,17 zł), podatku rolnego w kwocie 49.009,07 zł (30-06-2013 -147.161,02 zł), podatku od środków transportowych w kwocie 73.875,74 zł (30-06-2013 -73.983,39 zł), razem 541.922,36 zł (30-06-2013 – 588.066,58 zł).

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 502.002,80 zł (w analogicznym okresie 238.739,84 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 15.443,18 (w analogicznym okresie -2.277,60 zł), oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 1.598,50 (30-06-2013 - 34.811,00 zł).

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 45.586,64 zł co daje 6,4 % 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 98.606,41 zł tj. 82,9 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2014 r. jest zadowalająca.

WYDATKI BUDŻETU

Wysoka Rado! Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **15.947.442,24 zł** co stanowi **45,2 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik **nr 2**. Z ogólnej kwoty przypada na:

1) Wydatki bieżące – plan 30.775.732,05 zł, wykonanie 14.996.592,60 zł tj. 48,7 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 7.836.508,93 zł,
- o Dotacje – 218.417,86 zł,
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 56.746,86 zł.

2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 4.488.196,00 zł, wykonanie 950.849,64 zł tj. 21,2 %.

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 3.568.196,00 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 935.849,64 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 czerwcu br., gdzie „Rada oceniła pozytywnie stan zaawansowania inwestycji w Gminie Lubawa”. Informacja zawierała dane dotyczące tzw. fazy przygotowawczej czyli dokumentacyjnej.

WÓJT

mgr inż.  Ewertowski

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 797.556,83 zł, wykonanie 781.698,61 zł tj. 98,0 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 18.145,52 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 763.553,09 zł.

Dział 020 – Leśnictwo – plan 18.000,00 zł, wykonanie 2.071,46 zł tj. Kwota zostanie wydatkowana w II półroczu na zakup sadzonek drzew i krzewów.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 550.000,00 – wydatki na objęcie udziałów Zakładu Komunalnego Gminy Lubawa Sp. z o.o. (koniec sierpnia br.)

Dział 600 – Transport i łączność – plan 2.569.851,22 zł wykonanie 423.391,63 zł tj. 16,5 %, w tym wydatki majątkowe stanowiły 116.788,17 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 306.603,46 zł składały się:

- zakup materiałów – 3.015,94 zł,
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 43.492,80 zł.
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 252.393,54 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 7.701,18- odśnieżanie,

Pozostałe zaplanowane prace na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2014r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 1.074.400,00 zł, wykonanie 322.276,54 zł tj. 30,0 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 6.143,25 zł,
- zakup materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, zakup materiałów grzewczych (węgiel, olej opałowy) mieszkania komunalne, ośrodka zdrowia w kwocie – 16.567,21 zł,
- wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi kominiarskie, usługi remontowe, kontrola instalacji gazowych, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży mienia komunalnego – 43.383,22 zł
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 1.477,64 zł.

Wydatki majątkowe – 254.705,22 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 77.700,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 29.520,00 tj. 38,0 %.

Na wydatki bieżące składały się:

- ❖ rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 0,00 zł,
- ❖ rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 29.520,00 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 0,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 3.323.764,00 zł, wykonanie 1.621.297,41 zł tj. 48,8 %. Na wydatki bieżące w kwocie 1.621.297,41 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie z kwotą wydatków 45.308,00 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 61.766,54 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 1.379.651,35 zł składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.085.208,35 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. socjalnych – 34.207,31 zł,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 54.447,54 zł,
 - zakup: art. i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urządzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości itp. – 61.080,46 zł,
 - usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 3.356,40 zł,

- opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, wywóz nieczystości itp. – 74.317,64 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 12.327,85 zł,
 - podróże krajowe i zagraniczne – 22.153,52 zł,
 - składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 25.684,00 zł.
 - szkolenia pracowników – 7.282,00 zł,
- ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 38.411,24 zł. dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
- ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 96.160,28 zł dotyczyły:
- dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2360),
 - dotacja dla Powiatu ławskiego – 2.000,00 zł,
 - wydatki na prowizje dla sołtysów za inkaso podatków – 37.933,00 zł,
 - diety sołtysów – 33.812,50 zł,
 - natomiast kwota 4.236,28 zł to wydatki na opłaty komornicze i koszty egzekucyjne,
 - składki członkowskie – 10.621,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

- ❖ rozdział 75101 – plan 1.732,00 zł, wykonanie 839,25 zł tj. 48,5 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.
- ❖ rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego, wydatki w kwocie 19.300,12 zł dotyczą realizacji zadań zleconych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 348.150,00 zł, wykonanie 166.771,06 zł tj. 47,6 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 14.002,00 zł. Wydatki bieżące obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi zakup usług zdrowotnych – 78.475,24 zł,
- zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 48.348,50 zł
- koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 12.704,64 zł
- remont bieżące, konserwacja gaśnic – 13.240,68 zł.
- opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 698,20 zł.
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 14.002,00 zł.
- rozdział 75405 – Komendy Powiatowe Policji - zakupy materiałów – 999,00 zł.
- rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej – wpłata na fundusz celowy – 15.000,00 zł.
- rozdział 75414 – Obrona cywilna - zakupy materiałów – 0,00 zł.
- rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 0,00 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego – plan 270.000,00 zł, wydatki 56.746,86 zł tj. 21,0 % - jest to kwota odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich.

Dział 758 - Różne rozliczenia – z kwotą rezerwy 100.500,00 zł – do 30 czerwca nie wystąpiły zdarzenia uzasadniające jej podział.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 14.651.609,00 zł, wykonanie 7.104.999,06 zł tj. 48,5 %. Zrealizowane w I półroczu wydatki z tego działu wynoszą 44,6 % 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. Poniżej przedstawiono wydatki poszczególnych szkół jako jednostek.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Byszwałdzie za pierwsze półrocze 2014 roku

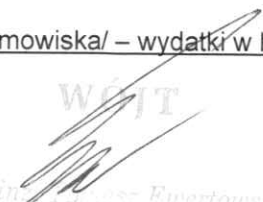
W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 924.934,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 471 543,63 co stanowi 50,98% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 470 272,95 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 399.822,53 zł;
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25.055,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 21.149,37 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 8 141,70 zł, z tego:
 - wykładzina do oddziału przedszkolnego 1.299,09 zł;
 - materiały do naprawy drzwi 1.162,90 zł;
 - druki szkolne, mat. biurowe, toner do ksero, gaz do butli i pozostałe materiały 5.679,71 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 157,60 zł
 - zakup energii elektrycznej i wody – 4.421,23 zł;
 - zakup usług remontowych – 1 988,30 zł;
 - zakup usług pozostałych – 4.574,04 zł;
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 656,13 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 563,31 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 598,86 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 1.473,00 zł;
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 1 671,88 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /półzimowiska/ – wydatki w kwocie 1.270,68 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rożentalu za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.124.067,- zł oraz na wydatki majątkowe 40.000,- zł . Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 552.514,06 co stanowi 47,46% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 551.010,11 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 436.768,14 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 26.199,- zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 18.334,73 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 43.178,94 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 35.780,70 zł,
 - środki czystości 1.936,10 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, toner ksero, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 5.462,14 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 468,11 zł
 - zakup energii elektrycznej i wody – 14.153,22 zł;
 - zakup usług remontowych - 590,05 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 555,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 7.650,00 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1.064,40 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 3.492,18 zł,
 - pozostałe usługi – 3.093,42 zł;
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 525,33 zł;
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 508,51 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 1.478,08 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 571,00 zł;
 - wydatki majątkowe 30,00 zł;
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, półzimowiska/ – wydatki w kwocie 1.503,95 zł.


mgr inż. Andrzej Ewertowski

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Rumienicy za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 810.618,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 399.636,46 co stanowi 49,30% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 399.636,46 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 339.215,52 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 22.196,- zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 16.370,09 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 10.673,06 zł, z tego:
 - zakup gazu opałowego 7.970,40 zł;
 - środki czystości, druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki – 2.702,66 zł;
 - zakup energii elektrycznej, woda – 4.872,92 zł;
 - zakup usług remontowych – 339,89 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 25,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 2.655,71 zł;
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 332,10 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 1.735,73 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 290,00 zł;
 - szkolenia pracowników – 450,00 zł;
 - doszkaltcanie i doskonalenie nauczycieli – 305,00 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.046.240,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 534.981,15 zł co stanowi 51,13% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 – Szkoła podstawowa i Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - na wydatki w kwocie 533.615,00 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 437.437,15 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych –28.910,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 22.397,57 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 29.804,79 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 25.727,50 zł,
 - środki czystości, druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki i pozostałe materiały 4.077,29 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 8.018,98 zł;
 - zakup usług remontowych – 603,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 65,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 1.961,27 zł;
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 486,42 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1.045,38 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 442,00 zł;
 - szkolenia pracowników 348,00 zł;
 - doszkaltcanie i doskonalenie nauczycieli 1.920,00 zł,

- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /półzimowiska/ – wydatki w kwocie 1.366,15 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Złotowie za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.036.767,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 502.577,39 co stanowi 48,51% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:


mgr inż. Tomasz Kwertowski

- ❖ Rozdział 80101, 80103 i 80146 - Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - na wydatki w kwocie 501.688,76 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 394.119,22 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 24.939,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny –19.758,85 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 33.067,86 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 25.370,94 zł,
 - wykładzina do oddziału przedszkolnego 2.393,90 zł,
 - druki szkolne, mat. biurowe, paliwo do kosiarki, gaz do butli, toner i pozostałe materiały 5.303,02 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 669,72 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 15.180,25 zł;
 - zakup usług remontowych 1.230,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 9.999,64 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1.064,40 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych 4.094,28 zł,
 - pozostałe usługi – 4.840,96 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 175,44 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 319,14 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 710,82 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 400,00 zł,
 - doksztalcanie nauczycieli – 1.118,82 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /półzimowiska/ – wydatki w kwocie 888,63 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2.184.788,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1.145.263,74 zł co stanowi 52,44% 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 1.145.211,49 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 948.117,19 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 65.771,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 52.778,44 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 37.969,96 zł, z tego:
 - zakup węgla 30.122,27 zł,
 - środki czystości, druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe – 7.847,69 zł.
 - zakup energii elektrycznej – 18.173,61 zł;
 - zakup usług remontowych – 2.730,60 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 25,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 8.849,76 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1.064,40 zł;
 - wywóz nieczystości płynnych 4.575,96 zł,
 - pozostałe usługi – 3.209,40 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 198,13 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 652,44 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 3.590,42 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata środowiskowa/ - 4.043,00 zł;
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 2.311,94 zł;
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne/ wydatki w kwocie 52,25 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Kazanicach za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.854.477,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 921.722,27 co stanowi 49,72% 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 921.722,27 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 736.228,78 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 44.853,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 38.567,32 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 69.249,30 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 52.050,31 zł;
 - środki czystości 1.726,30 zł;
 - wykładzina do oddziału przedszkolnego 2.951,91 zł;
 - kosiarka spalinowa 1.198,00 zł;
 - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, etylina do kosiarki, pozostałe materiały 11.322,78 zł.
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 583,18 zł,
 - zakup energii elektrycznej i wody – 14.754,73 zł,
 - zakup usług remontowych – 959,40 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 65,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 9.207,15 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1.064,40 zł;
 - wywóz nieczystości płynnych 2.769,66 zł;
 - pozostałe usługi – 5.373,09 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 608,85 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 821,42 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 2.177,78 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 623,00 zł;
 - szkolenie pracowników 908,00 zł;
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 2.115,36 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Prątnicy za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2.320.006,00 zł oraz 5.000,00 zł na wydatki majątkowe. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1.170.288,09 co stanowi 50,33% 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 1.168.369,33 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 950.986,61 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 59.058,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 48.067,14 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 72.534,26 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 58.567,25 zł;
 - środki czystości 1.514,82 zł;
 - druki szkolne, mat. biurowe, gaz w butli, pozostałe materiały 12.452,19 zł.
 - zakup energii elektrycznej i wody – 12.860,38 zł;
 - zakup pomocy dydaktycznych – 1.710,49 zł;
 - zakup usług remontowych – 4.003,65 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 155,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 11.238,93 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych – 1.064,40 zł,
 - wywóz nieczystości płynnych – 2.890,08 zł,
 - pozostałe usługi – 7.284,45 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 687,92 zł;
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 919,93 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 2.232,02 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ -715,00 zł;

- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3.200,00 zł;
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne/ – wydatki w kwocie 1.918,76 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Samplawie za pierwsze półrocze 2014 roku

W roku 2014 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1.716.132,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 851.581,56 co stanowi 49,62% 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 850.270,12 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 681.041,91 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 44.932,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski, mieszkaniowy i fundusz zdrowotny/ – 34.016,91 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 63.409,91 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 52.683,33 zł;
 - środki czystości 1.614,09 zł;
 - wykładzina do oddziału przedszkolnego 2.422,64 zł;
 - druki szkolne, mat. biurowe, pozostałe materiały 6.689,85 zł.
 - zakup energii elektrycznej i wody – 12.168,25 zł;
 - zakup usług remontowych – 827,08 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 65,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 9.339,85 zł - obejmujących:
 - wywóz nieczystości stałych 1.064,40 zł;
 - wywóz nieczystości płynnych 963,36 zł;
 - położenie wykładziny w oddziale przedszkolnym 905,36 zł;
 - pozostałe usługi – 6.406,73 zł.
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 1.394,64 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 711,42 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 833,15 zł,
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły/ - 730,00 zł;
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 800,00 zł.
- ❖ Rozdział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /półzimowiska/ wydatki w kwocie 1.311,44 zł.

**Sprawozdanie
z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Lubawa
dotyczące wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2014**

Dział 851,852,853

Plan	8.702.230,00	Wykonanie	4.279.752,72
-------------	---------------------	------------------	---------------------

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan	150.702,00	Wykonanie	55.600,62
-------------	-------------------	------------------	------------------

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan	8.175.858,80	Wykonanie	4.084.906,23
w tym: zadania zlecone	4.254.491,00		2.159.971,97
w tym: zadania własne	3.819.467,80		1.922.434,26
w tym: „Śmiało w przyszłość”	96.900,00		0,00
w tym: Świetlica Środowiskowa Prątnica	5.000,00		2.500,00

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	375.669,20	Wykonanie	139.245,87
w tym: dofinansowanie z EFS	375.669,20		139.245,87

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan	8.000,00	Wykonanie	1.040,00
-------------	-----------------	------------------	-----------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie w kwocie 1.040,00 złotych.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan	124.591,00	Wykonanie	50.035,13
-------------	-------------------	------------------	------------------

W ramach analizowanego rozdziału plan oraz 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	23.398,00	12.543,42
2. Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	22.089,00	11.453,43
3. Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	23.938,00	12.735,42
4. Świetlica Środowiskowa w Mortągach	400,00	0,00
5. Świetlica Środowiskowa w Rakowicach	400,00	0,00
6. Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	400,00	0,00
7. Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach	1.400,00	0,00
8. Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Grabowo- Wałdyki	1.400,00	0,00

W ramach działalności w analizowanym rozdziale poniesiono również wydatki na:

- kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie - 10.280,00 złotych,
- wspieranie i finansowanie programów i przedsięwzięć profilaktycznych prowadzonych przez działające w szkołach sekcje i kółka zainteresowań oraz udział w dofinansowaniu lokalnych imprez integracyjno-profilaktycznych – 3.712,86 złotych,
- finansowanie szkoleń dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, sprzedawców, pedagogów i nauczycieli – 350,00 złotych.

Rozdział 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan	4.200,00	Wykonanie	0,00
-------------	-----------------	------------------	-------------

WÓJT

mgr inż. Tomasz Kwiatkowski 10

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Plan	117.600,00	Wykonanie	71.829,78
-------------	-------------------	------------------	------------------

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowią odpłatność gminy za pobyt 7 mieszkańców skierowanych do domu pomocy społecznej.

Rozdział 85204 Rodziny zastępcze

Plan	38.269,00	Wykonanie	17.063,82
-------------	------------------	------------------	------------------

Wydatki poniesione na opiekę i wychowanie w związku z przebywaniem w pieczy zastępczej 7 dzieci zamieszkałych przed umieszczeniem na terenie gminy Lubawa.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan	5.000,00	Wykonanie	366,07
-------------	-----------------	------------------	---------------

Plan i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan	2.500,00	Wykonanie	304,96
------	----------	-----------	--------

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan	2.500,00	Wykonanie	61,38
------	----------	-----------	-------

Rozdział 85206 Zadania w zakresie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej

Plan	59.997,84	Wykonanie	29.843,10
-------------	------------------	------------------	------------------

Wydatki poniesione na wynagrodzenia 2 asystentów rodziny w ramach Resortowego Programu Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na rok 2014 „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”, na podstawie Umowy Nr PS-I.3146.9.80.2014, zawartej w dniu 26 maja 2014 roku z Wojewodą Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

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

Plan	4.184.079,00	Wykonanie	2.122.983,71
w tym: zadania zlecone	4.149.178,00		2.104.405,63
w tym: zadania własne	34.901,00		18.578,08

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan	4.014.703,00	Wykonanie	2.028.827,58
-------------	---------------------	------------------	---------------------

W ramach paragrafu 3110 Świadczenia społeczne zostały wypłacone świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Struktura wypłaconych świadczeń rodzinnych w ramach rozdziału przedstawiała się następująco:

1. fundusz alimentacyjny	158.758,34	(478 świadczeń)
2. świadczenia rodzinne	1.628.686,50	(13.066 świadczeń)
w tym:		
- zasiłki rodzinne	655.366,00	(6.501 świadczeń)
- dodatki do zasiłków rodzinnych	330.540,50	(3.561 świadczeń)
- zasiłki pielęgnacyjne	411.111,00	(2.687 świadczeń)
- świadczenia pielęgnacyjne	173.220,00	(255 świadczeń)
- specjalny zasiłek opiekuńczy	3.449,00	(7 świadczeń)
- jednorazowe zapomogi	55.000,00	(55 świadczeń)
3. składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	28.408,35	(154 świadczenia)
(świadczenie pielęgnacyjny, specjalny zasiłek opiekuńczy)		
4. zasiłek dla opiekuna	172.848,00	(333 świadczenia)
5. składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	40.126,39	(281 świadczeń)
(zasiłek dla opiekuna)		

Ponadto, w ramach analizowanego rozdziału poniesiono także wydatki, w łącznej wysokości: 94.156,13 złotych, w tym:

- z dotacji na obsługę świadczeń rodzinnych (3%)	67.661,50
- ze środków własnych	18.578,08
- odsetki	7.916,55

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	19.779,00	Wykonanie	10.447,20
Plan – zadania zlecone	8.764,00		3.355,56
Plan – zadania własne	11.015,00		7.091,64

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 6.615,54 złotych (28 osób, 159 świadczeń),
- osoby realizujące kontrakt socjalny nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w wysokości 476,10 złotych (2 osoby, 10 świadczeń),
- osoby pobierające zasiłek dla opiekuna w wysokości 313,56 złotych (5 osób, 8 świadczeń)
- osoby pobierające świadczenia rodzinne w wysokości 2.714,40 złotych (8 osób, 44 świadczenia)
- osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 327,60 złotych (1 osoba, 7 świadczeń).

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

Plan	418.731,72	Wykonanie	279.926,17
w tym: dotacja 2030	274.980,00		233.664,35

Poniżej przedstawiono szczegółowe wydatki w paragrafie 3110 w ramach pozostałej działalności

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan	386.797,00	Wykonanie	277.176,17
w tym: dotacja 2030	274.980,00		233.664,35

Zadania własne – zasiłki okresowe

Plan	291.897,00	Wykonanie	233.741,17
w tym: dotacja	274.980,00		233.664,35
środki własne	16.917,00		76,82

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 137 rodzin na kwotę **233.741,17** złotych, w tym:

- z powodu bezrobocia	127.435,40	(82 rodziny)
- z powodu długotrwałej choroby	2.283,10	(5 rodzin)
- z powodu niepełnosprawności	40.802,03	(24 rodziny)
- inne powody	63.220,64	(37 rodzin)

Zadania własne – zasiłki celowe

Plan – środki własne	106.528,00	Wykonanie	46.185,00
-----------------------------	-------------------	------------------	------------------

Pomocą objęto 170 rodzin na łączną kwotę **46.185,00** złotych, w tym:

- zasiłek celowy	26.330,00	(114 rodziny)
- zasiłek celowy specjalny	10.630,00	(54 rodziny)
- udzielenie schronienia	6.475,00	(2 rodziny)

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na pokrycie wkładu własnego w projekcie systemowym „Aktywna Rodzina” w wysokości 24.322,72 złotych, (które to stanowiły 10,5% wartości projektu). Uczestnikom projektu wypłacono zasiłki celowe w wysokości 1.600,00 zł oraz zasiłki celowe specjalne w wysokości 1.150,00 złotych, wspierające działania o charakterze aktywizacyjnym razem w kwocie **2.750,00** złotych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe i dodatek energetyczny

Plan	60.633,00	Wykonanie	26.923,27
w tym: dotacja	633,00		610,78
środki własne	60.000,00		26.312,49

W ramach analizowanego rozdziału pomocą objęto 19 rodziny, w których przebywało 91 osób. Wypłacono łącznie 105 świadczeń na kwotę **26.923,27** złote.

Po za tym, w ramach dodatku energetycznego dla odbiorców wrażliwych udzielono:

- gospodarstwom domowym prowadzonym przez osobę samotną w wysokości 68,16 złotych (2 gospodarstwa domowe, 6 świadczeń),
- gospodarstwem domowym składającym się z 2 – 4 osób w wysokości 126,16 złotych (2 gospodarstwa domowe, 8 świadczeń),
- gospodarstwem domowym składającym się z co najmniej 5 osób w wysokości 416,46 złotych (5 gospodarstw domowych, 23 świadczenia).

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zadania własne – zasiłki stałe

Plan - dotacja	82.542,00	Wykonanie	80.173,28
-----------------------	------------------	------------------	------------------

W ramach analizowanego rozdziału pomocą w formie zasiłku stałego, w okresie sprawozdawczym, objęto 31 rodzin na kwotę **80.173,28** złote.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan	1.368.547,00	Wykonanie	684.445,36
-------------	---------------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki w łącznej wysokości **684.445,36** złotych, w tym:

- z dotacji celowej na zadania własne	68.210,00
- ze środków własnych	616.235,36

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan – środki własne	524.406,00	Wykonanie	242.886,03
-----------------------------	-------------------	------------------	-------------------

W ramach rozdziału w okresie sprawozdawczym, wydatkowano kwotę 242.886,03 złotych. Pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 31 osób, udzielono 13.682 świadczeń (1 godz. usług). W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 19 młodszych opiekunów w wymiarze 13,25 etatu kalkulacyjnego (stan na koniec okresu sprawozdawczego). Pełen koszt 1 godziny usługi w roku 2014 wynosi 16,00 zł. Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi wyniosły **25.243,20** złotych.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan	1.292.074,24	Wykonanie	518.018,44
-------------	---------------------	------------------	-------------------

W rozdziale 85295 otrzymano dotacje celową z budżetu państwa na realizację programu „**Pomoc państwa w zakresie dożywiania**” w wysokości **238.589,00** złotych, przy udziale środków własnych w wysokości **100.000,00** złotych oraz dotację celową na realizację „**Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne**” w wysokości **95.916,00** złotych. Plan i wydatki w ramach programu kształtowały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan	516.198,24	Wykonanie	236.503,62
w tym: program <i>Pomoc państwa w zakresie dożywiania</i>	338.589,00		174.711,62
<i>Rządowy program wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne</i>	93.114,00		51.600,00
Prace Społecznie Użyteczne	47.860,00		10.192,00
W tym: własne	36.635,24		0,00

Pomocą w formie **zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności** objęto 153 rodziny i wypłacono 436 świadczeń w łącznej wysokości **54.600,00** złotych, z tego:

z dotacji - 39.866,91
ze środków własnych - 14.733,09

Pomocą w formie **posiłków** objęto 307 dzieci i młodzieży z 146 rodzin oraz 3 osoby dorosłe z 3 rodzin (liczba posiłków 26.814) w łącznej wysokości **112.110,17** złotych, z tego :

z dotacji - 81.858,72
ze środków własnych - 30.251,45

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 29 uczniów (2.046 posiłków) i wydatkowano kwotę w wysokości **8.001,45** złotych, z tego:

z dotacji - 5.842,36
ze środków własnych - 2.159,09

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki w zakresie prac społecznie użytecznych w wysokości 10.192,00 złotych, w tym 3.808,00 złotych w ramach zadania publicznego „Czas na aktywność”.

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

Plan i wydatki na działalność świetlic w analizowanym rozdziale kształtowały się następująco:

	Plan	Wydatki
1. Świetlica Środowiskowa w Prątnicy:	62.655,00	23.410,68
- w tym dotacja	5.000,00	2.500,00 2.Gminna
Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	10.820,00	1.041,75
3.Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	23.212,00	5.093,84
4.Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Złotowie	23.683,00	10.821,33
5. Świetlica Środowiskowej w Mortęgach	39.104,00	13.223,98
6. Świetlica Środowiskowej w Rakowicach	49.497,00	24.143,52
7. Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	28.930,00	12.781,26
8. Świetlica Środowiskowa w Targowisku Dolnym	35.654,00	14.699,67
9. Wakacyjna Świetlica – Lubstynek	1.430,00	0,00
10. Wakacyjna świetlica – Gutowo	1.430,00	0,00
11. Wakacyjna Świetlica – Zielkowo	1.430,00	0,00
12. Wakacyjna Świetlica – Omule	1.430,00	0,00

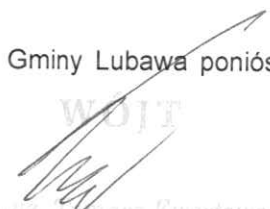
Na realizację wyżej wymienionych wydatków na działalność w rozdziale 85295 pozyskano dotacje na dofinansowanie działalności *Świetlicy Środowiskowej w Prątnicy* zgodnie z Umową Nr 1/2014 zawartą w dniu 14 stycznia 2014 r. w wysokości 5.000,00 złotych.

Na działalność świetlicy w Prątnicy wydatkowano środki finansowe w łącznej wysokości 23.410,68 złotych, w tym dotacja 2.500,00 złotych, zaś pozostałe wydatki stanowiły środki własne w kwocie 20.910,68 złotych.

Pozyskano również dotację na realizację zadania publicznego pn. „*Śmiało w przyszłość*” w ramach programu Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w wysokości 96.900,00 złotych.

W ramach pozostałej działalności Ośrodek Pomocy Społecznej na terenie Gminy Lubawa poniósł wydatki m.in. na :

- Kluby Seniora i Koła Gospodyń Wiejskich – 2.689,29 złotych,


mgr. inż. Tomasz Ewertowski

- Centrum Aktywności Lokalnej w Łążynie – 19.817,88 złotych.

W ramach realizacji alternatywnych form edukacji przedszkolnej w okresie sprawozdawczym prowadzono 13 Grup Zabawowych dla dzieci w wieku od 3 – 4 lat a wydatki, jakie zostały poniesione na realizację tej formy wyniosły 147.847,62 złotych, w tym na: wynagrodzenia opiekunów zajęć, wynagrodzenie specjalisty (1 logopeda), zakup art. na organizację imprez integracyjnych).

W rozdziale poniesiono także inne wydatki w wysokości 5.944,00 złotych, z czego na realizację programu „ Dostarczanie żywności dla najbardziej potrzebującej ludności Unii Europejskiej PEAD” transport żywności 4.620,00 zł, dofinansowanie organizacji Dnia Seniora 1.324,00 zł.

Rozdział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	375.669,20	Wykonanie	139.245,87
-------------	-------------------	------------------	-------------------

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 -231.644,92 złotych , w tym:

- kwota dofinansowania -207.322,20
- wkład własny – 24.322,72

Ponadto w ramach rozdziału realizowany jest projekt systemowy pod nazwą „Kompleksowe formy reintegracji społeczno-zawodowej w środowisku lokalnym” pilotażu Modelu Lokalnej Współpracy współfinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet I – Zatrudnienie i integracja społeczna, Działanie 1.2 – Wsparcie systemowe instytucji pomocy społecznej i integracji społecznej.

Całkowita wartość projektu -168.347,00 złotych.

Rozdział 85415– Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w kwocie 172.207,60 zł dotyczą wypłat stypendiów dla uczniów szkół gminnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 562.800,00 zł, wykonanie 169.892,51 zł tj. 30,2 %. Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód
 - Plan 120.000,00 – wydatki 0,00 zł,
- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami
 - wydatki bieżące –3.601,50 zł,
 - składka członkowska na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” – 9.354,87 zł.
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt
 - różne opłaty i składki – 1.500,00 zł,
 - usługi pozostałe; wyłapywanie bezdomnych psów, usługi weterynaryjne – 3.902,17 zł,
 - dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 11.000,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg
 - zakup energii do oświetlenia dróg – 126.533,97 zł,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego – 14.000,00 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 – 0,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.526.000,00 wykonanie 564.438,62 tj. 37,0 %.

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 113.469,58 zł obejmują :

- ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 33.036,51 zł,
- ✓ Zakup energii – 45.504,39 zł,
- ✓ Zakup usług remontowych – 29.224,08 zł,
- ✓ Zakup usług pozostałych – 3.569,60 zł,
- ✓ Umowy zlecenia – 2.135,00 zł.

Większość remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2014 r.

Wydatki inwestycyjne z planem 960.000,00 zł zostały przedstawione w załączniku nr 3.

- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 75.000,00 zł tj. 50,0 %.

Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 13**,

- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – Plan 10.000,00 – wydatki – 0,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 429.700,00 zł, wykonanie 207.926,94 zł tj. 48,4 %. Na wydatki tego działu składają się:

- ❖ Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – wydatkowano 19.292,40 zł
W tym rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie obiektów sportowych, w tym placów zabaw jak i inwestycje na obiekty sportowe (zał. Nr 3)
- ❖ Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej- obejmują dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku, które realizują zadania własne gminy – załącznik nr 8 – 155.000,00 zł.
- ❖ Rozdział 92695 – Pozostała działalność – wydatki na sport dzieci szkolnych w kwocie 33.634,54 zł obejmują:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 20.999,99 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
 - usługi przewozu zawodników na zawody, koszenie boisk – 12.634,55 zł,
 - umowy zlecenia - zapewnienie pomocy medycznej na zawodach sportowych– 0,00 zł.

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2014 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 18.039.640,24 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 15.947.442,24 zł, powstała nadwyżka w wysokości 2.092.198,00 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 2014 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 2014 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.


 mgr inż. Andrzej Kwertowski