

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2018 roku – część opisowa

Budżet na rok 2018 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 28 grudnia 2017 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **49.856.187,75 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **54.356.187,75 zł** i był budżetem deficytowym. Deficyt budżetu w wysokości 4.500.000,00 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 4.500.000,00 zł.

W I półroczu 2018 roku zostało przyjęte 5 Uchwał Rady Gminy zmieniających budżet, oraz wydane 1 Zarządzenie Wójta Gminy Lubawa zmieniające budżet gminy.

Do 30 czerwca plan dochodów został zwiększony o kwotę **2.785.600,11 zł** a plan wydatków o **3.848.721,11 zł**. W wyniku dokonanych zmian budżet na koniec I półrocza zamknął się kwotą:

- plan dochodów ogółem - **52.641.787,86 zł**
- plan wydatków ogółem - **58.204.908,86 zł**

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 4.500.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu, źródła sfinansowania deficytu oraz przychody i rozchody przedstawia załącznik nr 5.

Do dnia 30 czerwca 2018 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów, będą one zaciągane w II półroczu 2018 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 **50,5 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **38,3 %**.

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 2018 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 2018 r. osiągnęło kwotę **26.575.754,85 zł** tj. 50,5 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) **Dochody własne** – wykonanie **4.253.689,66 zł**,
- 2) **Ogółem subwencje i dotacje, udziały w podatkach** – wykonanie **22.322.065,19 zł**,

Z analizy wartości zrealizowanych dochodów w I półroczu wynika, że dochody w większości źródeł skalkulowano prawidłowo. Realizacja podatku dochodowego od osób fizycznych jest zadowalająca, gdzie wykonanie na 30 czerwca osiągnęło wskaźnik 48,2 % (w analogicznym okresie roku 2017 wskaźnik ten wynosił 45,6%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 26,2 % (w analogicznym okresie roku 2017 wskaźnik ten wynosił 76,2 %).

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 2018 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 3.755.378,32 zł tj. 55,2 %.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2018 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 1.496.488,90 zł tj. 56,6 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 850.110,93 zł tj. 51,5 % 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 2018 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 371.118,95 (30/06/2017 – 461.493,96 zł), odsetki statystyczne w kwocie 141.840,00 zł.

Na występujące zaległości wystawiono w I półroczu 240 upomnień (w analogicznym okresie roku ubiegłego 285), 101 tytułów wykonawczych na kwotę 54.394,50 zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 138).

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 516.655,52 zł (30-06-2017 -429.102,60 zł), podatku rolnego w kwocie 0,00 zł (30-06-2017 -0,00 zł), podatku od środków transportowych w kwocie 86.217,26 zł (30-06-2017 -76.909,12 zł), razem 602.872,78 zł (30-06-2017 – 506.011,72 zł).

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 293.704,48 zł (w analogicznym okresie 282.616,33 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 23.157,00 zł (w analogicznym okresie -17.755,00 zł), oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 0,00 zł(30-06-2017 - 0,00 zł).

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 104.028,44 zł co daje 7,9 % planu.

Na dochody gminy wpływają opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w całości są przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. W I półroczu wpływy wyniosły 92.893,10 zł tj. 71,5 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2018 r. jest prawidłowa i zadowalająca.

WYDATKI BUDŻETU

Wysoka Rado! Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **22.310.311,79 zł** co stanowi **38,3 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik nr 2. Z ogólnej kwoty przypada na:

1) Wydatki bieżące – plan 46.544.808,86 zł, wykonanie 21.868.222,16 zł tj. 46,98 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 7.416.552,21 zł,
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 7.538,59 zł.

2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 11.660.100,00zł, wykonanie 442.089,63 zł tj. 3,79 %.

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

Według w/w załącznika wielkość środków zaplanowanych na inwestycje gminne w roku bieżącym wynosi łącznie 8.819.100,00 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 442.089,63 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 oraz stopnia zaawansowania.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 895.069,08 zł, wykonanie 880.752,30 zł tj. 98,4 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 15.683,22 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 865.069,08 zł.

Dział 020 – Leśnictwo – plan 7.000,00 zł, wykonanie 0,00 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 1.000.000,00 zł– wydatki na objęcie udziałów Zakładu Komunalnego Gminy Lubawa Sp. z o.o. planowane są na II półrocze 2018 roku.

Dział 600 – Transport i łączność – plan 6.713.500,00 zł wykonanie 287.831,40 zł tj. 4,3 %, w tym :wydatki majątkowe stanowiły 24.158,50 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 263.672,90 zł składały się:

- zakup materiałów– 156.508,40 zł,
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 56.645,23 zł,
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 50.414,27 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 0,00 zł,

Pozostałe zaplanowane prace na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2018r.

Plan wydatków na pomoc finansową dla Powiatu Łąskiego – 1.821.000,00 zł, wydatki –0,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 204.600,00 zł, wykonanie 46.284,39 zł tj. 22,6 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 9.576,33 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 0,00 zł,
- zakup materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, zakup materiałów grzewczych (węgiel, olej opałowy) mieszkania komunalne, ośrodek zdrowia w kwocie – 10.922,92 zł,
- wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi kominiarskie, usługi remontowe, kontrola instalacji gazowych, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży mienia komunalnego – 25.718,14 zł,
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 0,00 zł,
- zapłata podatku VAT – 67,00 zł.

Wydatki majątkowe – 0,00 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 120.000,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 63.474,13 zł tj. 52,9 %. Na wydatki bieżące składały się:

- ❖ rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego - 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, – 62.740,33 zł,
- ❖ rozdział 71035 – Cmentarze - wydatkowano 733,80 zł .

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 3.797.921,25 zł, wykonanie 1.821.429,38 zł tj. 48,0 %. Na wydatki bieżące w kwocie 1.768.458,18 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie z kwotą wydatków 61.820,22 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 70.829,44 zł dotyczą funkcjonowania Rady Gminy Lubawa tzn.: diety radnych , koszty szkoleń i podróży służbowych, zakup materiałów kancelaryjnych .
- ❖ rozdział 75023 – Urzędy gmin – na wydatki bieżące w kwocie 1.507.625,50 zł składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.119.930,88 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. socjalnych– 34.713,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 58.071,88 zł,
 - zakup: art. i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urządzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości, wyposażenia itp. – 76.226,85 zł,
 - usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 31.948,49 zł,
 - opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, itp. – 98.491,12 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 10.736,63 zł,
 - podróże krajowe i zagraniczne – 21.061,47 zł,
 - składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 47.311,88 zł.
 - opłaty wywóz nieczystości – 2.880,00 zł,
 - szkolenia pracowników – 6.253,30 zł,
 - wydatki majątkowe – 52.971,20 zł.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

- ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 59.326,76 zł, dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
- ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 59.326,76 zł dotyczyły:
 - dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2360)- 7.500,00 zł,
 - dotacja dla Powiatu Ławskiego – 2.000,00 zł,
 - diety softysów – 43.920,00 zł,
 - natomiast kwota 2.906,76 zł to wydatki na opłaty komornicze i koszty egzekucyjne,
 - składki członkowskie – 3.000,00 zł.

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

- ❖ rozdział 75101 – plan 2.095,00 zł, wykonanie 968,35 zł tj. 46,2 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 752.700,00 zł, wykonanie 412.540,56 zł tj. 54,8 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 220.000,00 zł. Wydatki bieżące obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi zakup usług zdrowotnych – 63.068,79 zł,
- zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 49.503,89 zł
- nagrody konkursowe – 1.176,79 zł
- koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 14.252,93 zł
- remont bieżące, konserwacja gaśnic – 8270,00 zł.
- opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 26.113,05 zł.
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 29.849,11 zł
- opłaty wywóz nieczystości – 306,00 zł,
- rozdział 75405 – Komendy Powiatowe Policji - zakupy materiałów i wyposażenia – 0,00 zł.
- rozdział 75414 – Obrona cywilna - zakupy materiałów – 0,00 zł.
- rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 0,00 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego – plan 50.000,00 zł, wydatki 7.538,59 zł tj. 15,1 % - jest to kwota odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich.

Dział 758 - Różne rozliczenia – z kwotą rezerwy 207.000,00 zł – do 30 czerwca nie wystąpiły zdarzenia uzasadniające jej podział.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 19.527.930,42 zł, wykonanie 8.252.664,86 zł tj. 42,3 %. Zrealizowane w I półroczu wydatki z tego działu wynoszą 37,0 % 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 im. Jana Pawła II w Rożentalu za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 621 111,92 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 846 671,44 zł co stanowi 52,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 820 996,60 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 660 578,25 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40 046,- zł,

mgr inż. Dariusz Ewertowski

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 30 962,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 323,46 zł, z tego:
 - środki czystości 3 707,37 zł;
 - papier ksero 999,17 zł;
 - tusze i tonery 337,02 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 999,00 zł;
 - meble szkolne /szatnia/ 970,08 zł;
 - pozostałe 5 310,82 zł;
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 3 271,00 zł;
- zakup energii elektrycznej, wody i gazu 57 019,01 zł, w tym:
 - zakup gazu 42 520,21 zł;
- zakup usług pozostałych – 7 305,69 zł, z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 4 233,60 zł;
 - koszenie boiska 872,64 zł;
 - pozostałe 2 199,45 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 494,38 zł,
- podróże służbowe krajowe – 1 989,15 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 452,00 zł;
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 3 554,76 zł.
- ❖ Rozdział 80195 – Pozostała działalność - Realizacja projektu „Szkolna Akademia Kompetencji”. Wydatki w kwocie 25 310,86 zł dotyczą wynagrodzeń osobowych pracowników, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy.
- ❖ Rozdział 85404, 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 363,98 zł z tego:
 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 363,98 zł;

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 354 476,59 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 667 699,02 zł co stanowi 49,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 664 540,68 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 552 617,59 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 36 584,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 24 730,81 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 600,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 31 359,21 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 20 805,45 zł;
 - środki czystości 1 318,45 zł;
 - tusze i tonery 283,80 zł;
 - pojemnik na śmieci 520,00 zł;
 - projektor 2 825,01 zł;
 - program antywirusowy 510,45 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 999,00 zł;
 - pozostałe 4 097,05 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 97,93 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 6 961,19 zł;
 - zakup usług remontowych – 196,80 zł;
 - zakup usług zdrowotnych 685,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 3 158,33 zł; w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych 1 360,80 zł;
 - pozostałe 1 797,53 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 764,68 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 640,36 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 1 898,00 zł;
 - szkolenie pracowników 1 340,00 zł;
 - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 1 906,78 zł,
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 3 158,34 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Złotowie za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 342 972,46 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 688 779,59 zł co stanowi 52,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 686 020,05 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 536 148,93 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32 427,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny –23 109,12 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 680,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 62 638,17 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 42 702,53 zł;
 - środki czystości 1 184,39 zł;
 - meble szkolne /krzesła i stoliki/ 8 569,36 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 999,00 zł;
 - drabina 535,00 zł;
 - papier ksero 837,92 zł;
 - tusze i tonery 934,98 zł;
 - pozostałe 6 874,99 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 11 838,81 zł;
 - zakup usług pozostałych – 12 450,58 zł; w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych 5 443,20 zł;
 - usługi hydrauliczne 2 712,15 zł;
 - usługi transportowe 357,22 zł;
 - przegląd i badanie hydrantów, przegląd i naprawa gaśnic 318,70 zł;
 - usługi informatyczne 1 058,99 zł;
 - pozostałe 2 560,32 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 522,76 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 871,23 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 1 975,00 zł,
 - szkolenie pracowników 1 328,45 zł;
 - doszkalać i doskonalenie nauczycieli 2 030,00 zł;
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 2 759,54 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Księdza Biskupa Bernarda Czaplińskiego w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2018 r.

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 472 822,60 zł oraz na wydatki majątkowe 280 000,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 180 021,13 zł co stanowi 42,90% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150, 80152 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doszkalać i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych oraz w gimnazjach - na wydatki w kwocie 1 133 559,71 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 932 819,86 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 56 879,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 44 015,90 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 62 840,70 zł, z tego:
 - pellet 41 912,89 zł;
 - środki czystości 1 800,90 zł;
 - meble szkolne 7 418,14 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 1 000,00 zł;
 - papier ksero 282,72 zł;
 - pozostałe 10 426,05 zł;


WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 685,24 zł;
- zakup energii elektrycznej –13 944,02 zł;
- zakup usług remontowych – 104,55 zł
- zakup usług zdrowotnych – 140,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 9 131,42 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 5 140,80 zł;
 - usługi transportowe 1 756,60 zł;
 - przegląd i ładowanie gaśnic, badanie wewn. sieci hydr. 750,30 zł;
 - koszenie boiska 421,20 zł;
 - pozostałe usługi 1 062,52 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 052,94 zł,
- podróże służbowe krajowe – 2 056,92 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 4 011,00 zł;
- szkolenia pracowników 1 410,36 zł;
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 4 467,80 zł;
- Rozdział 80195 – Pozostała działalność - Realizacja projektu „Szkolna Akademia Kompetencji”. Wydatki w kwocie 45 824,77 zł dotyczą wynagrodzeń osobowych pracowników, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy.
- ❖ Rozdział 85404, 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 636,65 zł z tego:
 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 559,54 zł;
 - półzimowiska 77,11 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. kardynała Stanisława Dziwisza w Kazanicach za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 760 340,06 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 923 291,42 co stanowi 52,40% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150, 80152 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i w gimnazjach - na wydatki w kwocie 923 291,42 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 764 541,88 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 43 345,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 35 925,14 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 53 648,41 zł, z tego:
 - pellet 42 875,34 zł;
 - środki czystości 2 082,54 zł;
 - papier ksero 1 154,83 zł;
 - tusze i tonery 1 051,53 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 1 399,00 zł;
 - kosa spalinowa 959,00 zł;
 - pozostałe 4 126,17 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 309,96 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 11 574,62 zł;
 - zakup usług remontowych – 625,61 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 120,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 4 011,94 zł - obejmujących:
 - opłata za ścieki 881,24 zł;
 - wynajem sprzętu nagłaśniającego 1 000,00 zł;
 - pozostałe 2 130,70 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 315,92 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 154,37 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 517,00 zł;
 - szkolenie pracowników 1 650,00 zł;
 - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 1 551,57 zł;

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski ⁷

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Teofila Ruczyńskiego w Prątnicy za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 482 256,79 zł oraz na wydatki majątkowe 100 000,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 212 322,69 zł co stanowi 47,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80149, 80150, 80152 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz w gimnazjach - na wydatki w kwocie 1 207 869,50 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 975 464,36 zł;
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 65 465,00 zł;
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 52 471,97 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 84 359,31 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 63 223,85 zł;
 - środki czystości 2 804,93 zł;
 - prenumerata czasopism 1 047,86 zł;
 - papier ksero 767,63 zł;
 - tusze i tonery 529,25 zł;
 - meble do kuchni szkolnej 8 500,00 zł;
 - meble szkolne /szatnia/ 1 627,80 zł;
 - e-świadectwa /licencja/ 1 100,00 zł;
 - pozostałe 4 757,99 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 11 882,17 zł;
 - zakup usług remontowych – 467,40 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 250,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 7 894,77 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 3 934,22 zł;
 - usługa transportowa 2 123,91 zł;
 - pozostałe 1 836,64 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 227,38 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 2 368,44 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 629,70 zł;
 - szkolenie pracowników 1 050,00 zł;
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1 339,00 zł;
- ❖ Rozdział 85404, 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 4 453,19 zł z tego:
 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 1 830,40 zł;
 - półzimowiska 2 622,79 zł;

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Samplawie za pierwsze półrocze 2018 roku

W roku 2018 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 078 138,05 zł oraz na wydatki majątkowe 13 500,00 zł. Na dzień 30.06.2018 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 039 289,43 co stanowi 49,70% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150, 80152 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych oraz w gimnazjach - na wydatki w kwocie 983 064,04 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 790 010,80 zł;
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 157,00 zł;
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 37 348,47 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 1 337,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 69 267,18 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 53 055,44 zł;


mgr inż. Tomasz Ewertowski

- środki czystości 5 788,78 zł;
- papier ksero 1 126,74 zł;
- tusze i tonery 2 778,51 zł;
- e-świadectwa /licencja/ 1 399,00 zł;
- pozostałe 5 118,71 zł;
- zakup energii elektrycznej i wody – 10 381,71 zł;
- zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek 146,56 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 150,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 2 837,11 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 1 814,40 zł;
 - pozostałe 1 022,71 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 306,13 zł;
- podróże służbowe krajowe – 1 130,02 zł;
- szkolenie pracowników 1 460,06 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 622,00 zł;
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 1 410,00 zł;
- wydatki na zakupy inwestycyjne /zakup ciągnika – kosiarki spalinowej/ 13 500,00 zł.
- **Rozdział 80195 – Pozostała działalność** - Realizacja projektu „Szkolna Akademia Kompetencji”. Wydatki w kwocie 56 225,39 zł dotyczą wynagrodzeń osobowych pracowników, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy.

Na podstawie Uchwały Nr VII/37/2015 Rady Gminy Lubawa z dnia 24 kwietnia 2015 roku postanowiono przekazać w drodze umowy z dniem 1 listopada 2015 roku prowadzenie Szkoły Podstawowej w Rumienicy – fundacji Rozwoju Warmii i Mazur z siedzibą w Iławie. Wysokość dotacji podmiotowej dla szkoły do dnia 30 czerwca 2018 – 367.410,75 zł.

Na podstawie Uchwały Nr XII/60/2015 Rady Gminy Lubawa z dnia 30 listopada 2015 roku postanowiono przekazać w drodze umowy z dniem 1 września 2016 roku prowadzenie Szkoły Podstawowej w Byszwałdzie – fundacji Rozwoju Warmii i Mazur z siedzibą w Iławie. Wysokość dotacji podmiotowej dla szkoły do dnia 30 czerwca 2018 – 282.971,95 zł

Wysokość dotacji podmiotowej dla Akademickiego Zespołu Placówek Oświatowych oraz Przedszkola Językowego z siedzibą w Fijewie w roku 2018 – 557.619,25 zł.
Realizację planu finansowego przedstawia załącznik Nr 6.

Rozdział 80113– Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w kwocie 381.467,08 zł – jest to zadanie własne gminy.

**Sprawozdanie
z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Lubawa
dotyczące wykonania budżetu za pierwsze półrocze roku 2018**

Dział 851, 852, 853, 854, 855

Plan finansowy	20.130.034,51 zł	Wykonanie	9.299.628,78 zł
-----------------------	-------------------------	------------------	------------------------

W tym:

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan finansowy	130.089,00 zł	Wykonanie	59.936,37 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	89,00 zł		0,00 zł
w tym środki własne	130.000,00 zł		59.936,37 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan finansowy	3.721.950,00 zł	Wykonanie	1.778.985,63 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	28.549,00 zł		13.485,23 zł
w tym: zadania własne (§2030)	891.952,00 zł		486.430,38 zł
w tym: środki własne	2.801.449,00 zł		1.279.070,02 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan finansowy	384.606,11 zł	Wykonanie	171.022,29 zł
w tym: dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	242.088,09 zł		112.359,68 zł
w tym: dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	142.518,02 zł		58.662,61 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan finansowy	37.974,40 zł	Wykonanie	0,00 zł
w tym: zadania własne (§2030)	16.881,92 zł		0,00 zł
w tym: środki własne	21.092,48 zł		0,00 zł

Dział 855 Rodzina

Plan finansowy	15.855.415,00 zł	Wykonanie	7.289.684,49 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	5.529.596,00 zł		2.353.169,98 zł
w tym: zadania zlecone (§2060)	9.736.910,00 zł		4.704.227,69 zł
w tym: środki własne	588.909,00 zł		232.286,82 zł

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan finansowy	7.800,00 zł	Wykonanie	3.920,00 zł
w tym: środki własne	7.800,00 zł		3.920,00 zł

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan finansowy	300,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
----------------	-----------	-----------	---------

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy	7.500,00 zł	Wykonanie	3.920,00 zł
----------------	-------------	-----------	-------------

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie na kwotę 3.920,00 złotych.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan finansowy	122.200,00 zł	Wykonanie	56.016,37 zł
w tym: środki własne	122.200,00 zł		56.016,37 zł

Plan finansowy oraz wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	62.645,00 zł	Wykonanie	28.768,00 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	4.436,00 zł	Wykonanie	4.435,72 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	13.184,00 zł	Wykonanie	6.228,77 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	1.688,00 zł	Wykonanie	807,79 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	17.502,00 zł	Wykonanie	6.400,00 zł
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	500,00 zł	Wykonanie	372,69 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	500,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4280 Zakup usług medycznych			
Plan finansowy	210,00 zł	Wykonanie	58,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	17.699,00 zł	Wykonanie	6.526,40 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	300,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	2.372,00 zł	Wykonanie	1.779,00 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	1.164,00 zł	Wykonanie	640,00 zł

W ramach analizowanego rozdziału plan finansowy i wydatki kształtowały się następująco:

Plan finansowy Wykonanie

1. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	28.341,00 zł	13.446,93 zł
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	8.329,00 zł	2.333,63 zł
3. Placówka Wsparcia Dziennego w Rożentalu	29.488,00 zł	13.463,02 zł
4. Placówka Wsparcia Dziennego w Szczepankowie	24.997,00 zł	12.282,70 zł

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na:

- kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie – 7.511,00 złotych,
- wspieranie oraz finansowanie programów i przedsięwzięć profilaktycznych prowadzonych przez działające w szkołach sekcje i kółka zainteresowań, a także udział w dofinansowaniu lokalnych imprez integracyjno – profilaktycznych – 1.629,09 złotych,
- finansowanie szkoleń dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, pedagogów i nauczycieli – 640,00 złotych,

- d) opłaty z tytułu powołania biegłego sądowego orzekającego w przedmiocie uzależnień oraz opłatę sądową od wniosków – 1.910,00 złotych,
 e) dofinansowanie działalności grupy AA „Qvo Vadis” 2.800,00 złotych.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan finansowy	89,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	89,00 zł		0,00 zł

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa od marca 2018 roku, zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Lubawa, realizuje zadania związane z wydawaniem decyzji dotyczących potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej, finansowanych ze środków publicznych. Koszt prowadzenia postępowania obejmuje koszty nadania korespondencji. W przypadku wydania decyzji organ właściwy jest zobowiązany dostarczyć kopię wydanej decyzji do właściwego oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia. Obecnie koszt obejmujący wysłanie jednego listu z potwierdzeniem odbioru wynosi 7,80 złotych. W analizowanym okresie zaplanowano wydatki w wysokości 89,00 złotych.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Plan finansowy:	254.012,00 zł	Wykonanie	100.908,63 zł
w tym: środki własne	254.012,00 zł		100.908,63 zł

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowiły odpłatność gminy za pobyt 9 mieszkańców przebywających w domu pomocy społecznej.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan finansowy	1.000,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
w tym: środki własne	1.000,00 zł		0,00 zł

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan finansowy **500,00 zł** Wykonanie **0,00 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy **500,00 zł** Wykonanie **0,00 zł**

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 finansowy	46.531,00 zł	Wykonanie	20.722,93 zł
-----------------------	---------------------	------------------	---------------------

w tym: zadania zlecone (§2010)	28.049,00 zł		13.082,94 zł
w tym: zadania własne (§2030)	18.482,00 zł		7.639,99 zł

W rozdziale wydatkowano środki z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych w ramach realizowanych zadań własnych za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu w wysokości 7.639,99 złotych (35 osób, 166 świadczeń).

W rozdziale wydatkowano również środki z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych w ramach realizowanych zadań zleconych za:

- osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1.170,00 złotych (6 osób, 25 świadczeń),
- osoby pobierające zasiłek dla opiekuna w wysokości 1.544,40 złote (4 osoby, 33 świadczenia),
- osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 10.368,54 złotych (14 osób, 78 świadczeń).

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

Plan finansowy	394.971,00 zł	Wykonanie	216.846,36 zł
w tym: zadania własne (§2030)	248.086,00 zł		144.519,36 zł
w tym: projekt „Aktywna Przyszłość”	15.840,00 zł		8.640,00 zł
w tym: projekt „Rodzina na Plus”	7.800,00 zł		3.900,00 zł
w tym: środki własne	123.245,00 zł		59.787,00 zł

W ramach analizowanego rozdziału wydatki oraz plan finansowy w badanym okresie sprawozdawczym przedstawiały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	358.186,00 zł	Wykonanie	200.859,36 zł
§ 3119 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	23.640,00 zł	Wykonanie	12.540,00 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	1.698,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	3.287,00 zł	Wykonanie	1.287,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	8.160,00 zł	Wykonanie	2.160,00 zł

Poniżej przedstawiono szczegółowe wydatki w paragrafie 3110 Świadczenia społeczne:

Zasiłki okresowe

Plan finansowy	257.086,00 zł	Wykonanie	144.519,36 zł
w tym: zadania własne (§2030)	248.086,00 zł		144.519,36 zł
w tym: środki własne	9.000,00 zł		0,00 zł

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 111 rodzin na kwotę 144.519,36 złotych, w tym:

- z powodu bezrobocia	38.631,05 zł	(36 rodzin)
- z powodu długotrwałej choroby	11.336,75 zł	(13 rodzin)
- z powodu niepełnosprawności	17.115,69 zł	(22 rodziny)
- inne powody	77.435,87 zł	(40 rodzin)

Zasiłki celowe

Plan finansowy	124.740,00 zł	Wykonanie	68.880,00 zł
w tym: środki własne	101.100,00 zł		56.340,00 zł
w tym: środki własne w ramach „Aktywna przyszłość”	15.840,00 zł		8.640,00 zł
w tym: środki własne w ramach „Rodzina na PLUS”	7.800,00 zł		3.900,00 zł

Pomocą objęto 117 rodziny na łączną kwotę 56.340,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy	26.940,00 zł	(23 rodziny)
- zasiłek celowy specjalny	28.900,00 zł	(93 rodziny)
- udzielenie schronienia	0,00 zł	(0 rodzin)
- zasiłki celowe losowe	500,00 zł	(1 rodzina)

W ramach realizowanych projektów unijnych pomocą objęto 51 rodziny na łączną kwotę 12.540,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy	9.960,00 zł	(43 rodziny)
- zasiłek celowy specjalny	2.580,00 zł	(8 rodzin)

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan finansowy	49.630,00 zł	Wykonanie	20.857,05 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	500,00 zł		402,29 zł
w tym: środki własne	49.130,00 zł		20.454,76 zł

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono wydatki ze środków własnych na:

- a) dodatek mieszkaniowy w wysokości 19.775,80 złotych. Pomocą objęto 11 rodzin, w których przebywały 51 osoby. Wyplacono łącznie 118 świadczeń.

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono wydatki ze środków dotacji na zadania zlecone na:

- a) dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych w wysokości 394,41 złote, w tym:
- gospodarstwom domowym składającym się z 2 - 4 osób w wysokości 281,77 złotych (4 gospodarstwa domowe, 18 świadczeń),
 - gospodarstwom domowym składającym się z co najmniej 5 osób w wysokości 112,64 złotych (1 gospodarstwo domowe, 6 świadczeń),
- b) koszty obsługi zadania w wysokości 7,88 złotych.

Plan finansowy i wykonanie w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	48.390,26 zł	Wykonanie	20.170,21 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			


 mgr inż. Tomasz Ewertowski 14

Plan finansowy	9,74 zł	Wykonanie	7,88 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	700,00 zł	Wykonanie	678,96 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	530,00 zł	Wykonanie	0,00 zł

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zadania własne – zasiłki stałe

Plan finansowy	151.966,00 zł	Wykonanie	93.883,15 zł
w tym: zadania własne (§2030)	151.966,00 zł		93.883,15 zł

W ramach analizowanego rozdziału pomocą w formie zasiłku stałego, w okresie sprawozdawczym, objęto 43 osoby, którym przyznano decyzją 213 świadczeń na kwotę 93.883,15 złote.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan finansowy	1.616.401,73 zł	Wykonanie	762.294,86 zł
w tym: zadania własne (§2030)	150.528,00 zł		81.110,00 zł
w tym: środki własne	1.465.873,73 zł		681.184,86 zł

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	10.121,00 zł	Wykonanie	3.409,27 zł
§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
Plan finansowy	3.594,00 zł	Wykonanie	4,46 zł
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	1.081.306,32 zł	Wykonanie	481.606,33 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	79.166,00 zł	Wykonanie	79.165,82 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	200.235,24 zł	Wykonanie	93.640,25 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	28.489,17 zł	Wykonanie	10.353,99 zł
§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1.000,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	3.600,00 zł	Wykonanie	1.500,00 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	66.900,00 zł	Wykonanie	13.438,16 zł
§ 4270 Zakup usług remontowych			
Plan finansowy	6.000,00 zł	Wykonanie	222,14 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	5.906,00 zł	Wykonanie	2.453,90 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	60.400,00 zł	Wykonanie	30.324,90 zł
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	2.500,00 zł	Wykonanie	679,00 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	7.750,00 zł	Wykonanie	1.889,57 zł
§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne			
Plan finansowy	250,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	6.500,00 zł	Wykonanie	5.075,83 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	36.598,00 zł	Wykonanie	27.448,50 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	16.086,00 zł	Wykonanie	11.082,74 zł

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan finansowy	634.204,00 zł	Wykonanie	286.049,25 zł
w tym: zadania własne (§2030)	16.390,00 zł		6.722,14 zł
w tym: środki własne	617.814,00 zł		279.327,11 zł

- I. W ramach rozdziału ze środków własnych w okresie sprawozdawczym, wydatkowano kwotę 279.327,11 złotych. Pomocą w formie usług opiekuńczych objęto 35 osób, udzielono 13.887 świadczeń. W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 20 młodszych opiekunów w wymiarze 14,75 etatu kalkulacyjnego (stan na koniec okresu sprawozdawczego). Pełen koszt 1 godziny usługi w roku 2018 wynosi 20,00 złotych. Dochody wykonane z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 29.214,40 złotych.
- II. W rozdziale realizowane są również wydatki w ramach programu „Opieka 75+” na rok 2018. Program ma na celu zwiększenie dostępności usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób samotnych, w wieku 75 lat i więcej, którzy mieszkają na terenie Gminy Lubawa. Środki finansowe w ramach programu są przeznaczone na zwiększenie liczby godzin usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych (dla osób które już korzystają z takich usług i dla osób, które dotychczas ich nie otrzymywały). W okresie od marca do czerwca 2018 roku udzielono 836 świadczeń. Wydatki na wynagrodzenie młodszych opiekunów realizujących usługi w ramach programu wyniosły 6.722,14 złote.

Wysokość planu finansowego i wydatków w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	5.143,00 zł	Wykonanie	2.280,14 zł
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	390.258,00 zł	Wykonanie	180.055,17 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	22.324,00 zł	Wykonanie	22.323,10 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			

Plan finansowy	90.775,00 zł	Wykonanie	38.829,66 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	12.917,00 zł	Wykonanie	2.265,33 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	95.000,00 zł	Wykonanie	27.441,10 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	882,00 zł	Wykonanie	476,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	400,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	16.505,00 zł	Wykonanie	12.378,75 zł

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan finansowy	350.000,00 zł	Wykonanie	200.289,56 zł
w tym: zadania własne (§2030)	262.500,00 zł		145.937,00 zł
w tym: środki własne	87.500,00 zł		54.352,56 zł

W ramach rozdziału 85230 realizowano następujące formy wsparcia:

- 1) Program „**Pomoc państwa w zakresie dożywiania**”, na który zaplanowano dotację celową w wysokości 262.500,00 złotych, przy udziale środków własnych w wysokości 87.500,00 złotych.

Pomocą w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności objęto 123 rodziny i wypłacono 470 świadczeń w łącznej wysokości 72.920,00 złotych, z tego:

- z dotacji - 54.690,00 zł
- ze środków własnych - 18.230,00 zł

Pomocą w formie posiłków objęto 215 dzieci i młodzieży ze 107 rodzin oraz 2 osoby dorosłe z 2 rodzin w łącznej wysokości 127.369,56 złotych, z tego:

- z dotacji - 91.247,00 zł
- ze środków własnych - 36.122,56 zł

W okresie od 01.01.2018 r do 30.06.2018 roku nie świadczone pomocy w formie posiłku nie wymagającej przeprowadzenia wywiadu środowiskowego.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan finansowy	223.234,27 zł	Wykonanie	77.133,84 zł
w tym: środki własne	108.335,06 zł		51.917,53 zł
w tym: środki własne w ramach projektu Senior+ w Złotowie	70.899,21 zł		18.597,57 zł
w tym: zadania własne (§2030) w ramach projektu Senior+ w Złotowie	44.000,00 zł		6.618,74 zł

Plan i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan finansowy **12.248,00 zł** Wykonanie **2.575,80 zł**

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

Plan finansowy	28.346,26 zł	Wykonanie	11.468,36 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	87,00 zł	Wykonanie	86,11 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	4.968,15 zł	Wykonanie	1.672,15 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	497,90 zł	Wykonanie	94,06 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	14.850,00 zł	Wykonanie	3.300,00 zł
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	1.180,00 zł	Wykonanie	635,96 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	35.051,13 zł	Wykonanie	11.844,70 zł
§ 4220 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	22.983,00 zł	Wykonanie	6.871,12 zł
§ 4260 Zakup energii			
Plan finansowy	20.140,00 zł	Wykonanie	4.062,84 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	79.470,83 zł	Wykonanie	32.495,54 zł
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
Plan finansowy	737,00 zł	Wykonanie	335,00 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	445,00 zł	Wykonanie	19,70 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	2.230,00 zł	Wykonanie	1.672,50 zł

W rozdziale 85295 realizowano między innymi następujące zadania:

- 1) Prace społecznie użyteczne – poniesiono wydatek w wysokości **2.575,80** złotych w ramach Porozumienia Nr PSU-562/04/III/2018 w sprawie organizacji Prac Społecznie Użytecznych z dnia 12.02.2018 roku.
- 2) W ramach prowadzonej działalności Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa poniósł wydatki związane z aktywizacją społeczną seniorów (Kluby Seniora i Koła Gospodyń Wiejskich) w wysokości **42.480,62** złotych.
- 3) Wydatki w wysokości **6.861,11** złotych w rozdziale 85295 przeznaczono na wynagrodzenia oraz koszty związane z zatrudnieniem wychowawców, którzy prowadzili grupy zabawowe dla dzieci w wieku od 3 do 4 lat.
- 4) Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa w ramach umowy Nr PS-I.946.24.18.2018 z dnia 15.03.2018 r. w sprawie dofinansowania zadania własnego realizuje Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020 Edycja 2018, „Moduł 2 – Zapewnienie funkcjonowania już istniejących placówek”.
W ramach prowadzenia Klubu Senior+ w Złotowie w badanym okresie poniesiono wydatki w wysokości **25.216,31** złotych.

Całkowita wartość projektu na 2018 rok - 114.899,21 złotych , w tym:

- kwota dofinansowania - 44.000,00 zł


WÓLT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- wkład własny - 70.899,21 zł

Rozdział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan finansowy	384.606,11zł	Wykonanie	171.022,29 zł
w tym: dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	242.088,09 zł		112.359,68 zł
w tym: dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	142.518,02 zł		58.662,61 zł

W rozdziale realizowany jest projekt pod nazwą „Aktywna przyszłość” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Działanie RPWM.11.01.00 - Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększeniu szans na zatrudnienie, Poddziałania RPWM.11.01.01 – Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty konkursowe. Wkład własny w projekcie stanowią zasiłki celowe wspierające działania o charakterze aktywizacyjnym.

Całkowita wartość projektu na 2018 rok – 273.768,09 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie – 206.342,47 zł
- koszty pośrednie – 51.585,62 zł
- wkład własny - 15.840,00zł

W rozdziale realizowany jest również projekt pod nazwą „Rodzina na PLUS” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Działania 11.02 – Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych, oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym, Poddziałania 11.2.3 – Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym – projekty konkursowe.

Wkład własny w projekcie stanowią zasiłki celowe wspierające działania o charakterze aktywizacyjnym.

Całkowita wartość projektu na 2018 rok – 158.118,02 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie - 120.254,41 zł
- koszty pośrednie – 30.063,61 zł
- wkład własny - 7.800,00 zł

Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale w ramach projektów kształtowały się następująco:

§ 4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	76.445,29 zł	Wykonanie	37.063,37 zł
§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	8.544,63 zł	Wykonanie	4.141,14 zł
§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne			
Plan finansowy	13.163,88 zł	Wykonanie	6.356,91 zł
§ 4119 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	1.471,39 zł	Wykonanie	710,26 zł
§ 4127 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	1.872,90 zł	Wykonanie	839,49 zł
§ 4129 Składki na Fundusz Pracy			

Plan finansowy	209,35 zł	Wykonanie	93,81 zł
§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	15.762,73 zł	Wykonanie	10.258,53 zł
§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	1.698,24 zł	Wykonanie	1.104,19 zł
§ 4227 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	4.448,98 zł	Wykonanie	2.059,45 zł
§ 4229 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	471,02 zł	Wykonanie	216,35 zł
§ 4307 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	231.702,57 zł	Wykonanie	96.014,06 zł
§ 4309 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	24.620,59 zł	Wykonanie	10.124,38 zł
§ 4417 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	2.695,29 zł	Wykonanie	1.031,13 zł
§ 4419 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	313,59 zł	Wykonanie	119,97 zł
§ 4447 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	1.062,09 zł	Wykonanie	796,58 zł
§ 4449 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	123,57 zł	Wykonanie	92,67 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

<i>Plan finansowy</i>	<i>37.974,40 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>0,00 zł</i>
w tym: zadania własne (§2030)	16.881,92 zł		0,00 zł
w tym: środki własne	21.092,48 zł		0,00 zł

Zgodnie z uchwałą Nr XXXV/221/2018 z dnia 29 marca 2018 roku Rady Gminy Lubawa, Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa realizował będzie od lipca 2018 roku postępowania i wydawał decyzje administracyjne w sprawie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Lubawa. Na koniec okresu sprawozdawczego zaplanowano wydatki na wypłatę stypendiów w wysokości 37.974,40 złote.

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

<i>Plan finansowy</i>	<i>9.736.910,00 zł</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>4.704.227,69 zł</i>
w tym: zadania zlecone (§2060)	9.736.910,00 zł		4.704.227,69 zł

I. W ramach paragrafu 3110 Świadczenia społeczne wypłacone zostały 9.325 świadczenia wychowawcze w łącznej wysokości 4.639.853,13 złote, zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan finansowy	9.590.857,00 zł	Wykonanie	4.639.853,13 zł
w tym: zadania zlecone (§2060)	9.590.857,00 zł		4.639.853,13 zł

II. W ramach realizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń (1,5%) w łącznej wysokości 64.374,56 złote.

Plan finansowy i wydatki w ramach kosztów obsługi świadczeń wychowawczych kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Plan finansowy 347,00 zł Wykonanie 53,55 zł

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan finansowy 96.936,00 zł Wykonanie 43.200,62 zł

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan finansowy 4.500,00 zł Wykonanie 4.499,92 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne

Plan finansowy 17.467,00 zł Wykonanie 8.181,53 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy

Plan finansowy 1.128,00 zł Wykonanie 408,07 zł

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan finansowy 8.083,00 zł Wykonanie 768,14 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych

Plan finansowy 1.500,00 zł Wykonanie 123,00 zł

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

Plan finansowy 168,00 zł Wykonanie 0,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy 9.874,00 zł Wykonanie 2.960,16 zł

§ 4410 Podróże służbowe krajowe

Plan finansowy 350,00 zł Wykonanie 129,28 zł

§ 4440 Odpis na ZFŚS

Plan finansowy 2.471,00 zł Wykonanie 1.853,25 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników

Plan finansowy 3.229,00 zł Wykonanie 2.197,04 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan finansowy	5.204.410,00 zł	Wykonanie	2.364.094,42 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	5.173.631,00 zł		2.353.169,98 zł
w tym: środki własne	30.779,00 zł		10.924,44 zł

§ 3110 Świadczenia społeczne

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

Plan finansowy	5.029.272,00 zł	Wykonanie	2.283.903,20 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	5.029.272,00 zł		2.283.903,20 zł

I. W ramach paragrafu 3110 Świadczenia społeczne zostały wypłacone świadczenia rodzinne zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz zasiłek dla opiekuna zgodnie z ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Struktura wypłaconych świadczeń w ramach rozdziału przedstawiała się następująco:

1. fundusz alimentacyjny	132.300,00 zł	(364 świadczenia)
2. świadczenia rodzinne	1.830.940,27 zł	(12.073 świadczenia)
w tym:		
- zasiłki rodzinne	631.324,00 zł	(5.310 świadczeń)
- dodatki do zasiłków rodzinnych	338.232,00 zł	(2.817 świadczeń)
- zasiłki pielęgnacyjne	291.771,00 zł	(1.907 świadczeń)
- świadczenia pielęgnacyjne	395.748,50 zł	(268 świadczeń)
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia	58.000,00 zł	(58 świadczeń)
- specjalny zasiłek opiekuńczy	36.400,00 zł	(70 świadczeń)
- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami wypłacone na podstawie art. 5 ust 3	79.464,77 zł	(1.643 świadczenia)
3. świadczenie rodzicielskie	187.472,50 zł	(204 świadczenia)
4. składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy) w tym:	76.924,43 zł	(230 świadczeń)
- opłacane na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych	76.202,43 zł	(222 świadczenia)
- opłacane na podstawie przepisów o ubezpieczeniu społecznym rolników	722,00 zł	(8 świadczeń)
5. jednorazowe świadczenie (Za życiem)	4.000,00 zł	(1 świadczenie)
6. zasiłek dla opiekuna	43.680,00 zł	(84 świadczenia)
7. składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłek dla opiekuna)	8.586,00 zł	(60 świadczeń)

II. W ramach analizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń rodzinnych (3%) w łącznej wysokości: **80.191,22** złotych, w tym:

- z dotacji	69.266,78 zł
- ze środków własnych	10.924,44 zł

Wysokość planu finansowego i wydatków w ramach kosztów obsługi świadczeń rodzinnych kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Plan finansowy	823,00 zł	Wykonanie	605,24 zł
----------------	------------------	-----------	------------------

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan finansowy	107.346,00 zł	Wykonanie	44.444,18 zł
----------------	----------------------	-----------	---------------------

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan finansowy	7.378,00 zł	Wykonanie	7.377,71 zł
----------------	--------------------	-----------	--------------------


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	19.863,00 zł	Wykonanie	8.548,22 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	2.826,00 zł	Wykonanie	1.186,08 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	8.720,00 zł	Wykonanie	578,10 zł
§ 4270 Zakup usług remontowych			
Plan finansowy	1.060,00 zł	Wykonanie	1.051,65 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	881,00 zł	Wykonanie	308,10 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	16.222,00 zł	Wykonanie	9.106,32 zł
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	200,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	300,00 zł	Wykonanie	201,69 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	4.719,00 zł	Wykonanie	3.539,25 zł
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	4.800,00 zł	Wykonanie	3.244,68 zł

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Plan finansowy	240,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	240,00 zł		0,00 zł

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na „Rządowy program dla rodzin wielodzietnych” – Karta Dużej Rodziny w wysokości 240,00 złotych.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Plan finansowy	742.254,00 zł	Wykonanie	161.409,26 zł
w tym: zadania zlecone (§2010)	355.725,00 zł		0,00 zł
w tym: środki własne	386.529,00 zł		161.409,26 zł

Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	985,00 zł	Wykonanie	463,78 zł
§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	347.609,00 zł	Wykonanie	0,00 zł
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	207.633,00 zł	Wykonanie	85.274,44 zł
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			

Plan finansowy	12.542,00 zł	Wykonanie	12.541,90 zł
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	40.595,00 zł	Wykonanie	16.462,48 zł
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
Plan finansowy	5.777,00 zł	Wykonanie	1.324,09 zł
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	14.800,00 zł	Wykonanie	1.120,00 zł
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	1.800,00 zł	Wykonanie	1.332,39 zł
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	36.504,00 zł	Wykonanie	14.605,93 zł
§ 4220 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	16.800,00 zł	Wykonanie	5.339,67 zł
§ 4260 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	7.143,00 zł	Wykonanie	2.115,23 zł
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	956,00 zł	Wykonanie	346,00 zł
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	31.862,00 zł	Wykonanie	10.406,80 zł
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	4.824,00 zł	Wykonanie	2.412,00 zł
§ 4410 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	3.209,00 zł	Wykonanie	1.128,30 zł
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	8.715,00 zł	Wykonanie	6.536,25 zł
§ 4700 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	500,00 zł	Wykonanie	0,00 zł

I. Wydatki w rozdziale 85504 przeznaczono m.in. na dofinansowanie działalności placówek wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży szkolnej oraz zatrudnienie asystenta rodziny.

Plan finansowy i wydatki w ramach środków własnych w analizowanym rozdziale kształtowały się następująco:

	Plan finansowy	Wydatki
1. Placówka Wsparcia Dziennego w Prątnicy	50.522,18 zł	22.979,65 zł
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Mortęgach	59.090,04 zł	20.968,04 zł
3. Placówka Wsparcia Dziennego w Targowisku	47.115,22 zł	19.277,54 zł
4. Placówka Wsparcia Dziennego w Rożentalu	31.104,81 zł	13.951,18 zł
5. Placówka Wsparcia Dziennego w Rakowicach	46.068,43 zł	20.348,09 zł
6. Placówka Wsparcia Dziennego w Łążyńie	42.732,35 zł	21.611,30 zł
7. Placówka Wsparcia Dziennego w Szczepankowie	26.633,00 zł	10.320,87 zł
8. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	12.293,00 zł	3.679,04 zł
9. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	7.421,20 zł	3.985,54 zł
10. Świetlice Wakacyjne	13.981,00 zł	0,00 zł

WÓJT
mgr inż. Tomasz Łwertowski

- II. Wydatki w wysokości 24.288,01 złotych poniesiono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzenia oraz pozostałymi kosztami związanymi z zatrudnieniem asystenta rodziny. Wynagrodzenie brutto będzie finansowane (67%) w ramach zadania publicznego realizowane w ramach: „Programu Asystent rodziny i Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2018”. Pozostała część wynagrodzenia brutto (33%) oraz pochodne od wynagrodzenia oraz inne koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny będą finansowane ze środków własnych.
- III. Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z 30 maja 2018 w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” będzie realizował Program „Dobry Start” w ramach którego, raz na rok na rozpoczęcie roku szkolnego, rodzina będzie mogła liczyć na wsparcie w postaci świadczenia w wysokości 300 złotych dla każdego uczącego się dziecka. W ramach realizacji powyższego zadania zaplanowano wydatki w wysokości 355.725,00 złotych na wypłatę świadczeń, w tym koszty realizacji programu wynoszące 10 zł za jedno dziecko, albo jedną osobę uczącą się, na które ustalone jest prawo do świadczenia dobrego start.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Plan finansowy	47.472,00 zł	Wykonanie	15.410,00 zł
w tym: środki własne	47.472,00 zł		15.410,00 zł

Wydatki poniesione na opiekę i wychowanie w związku z umieszczeniem w pieczy zastępczej 8 dzieci zamieszkałych przed umieszczeniem na terenie gminy Lubawa.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

Plan finansowy	124.129,00 zł	Wykonanie	44.543,12 zł
w tym: środki własne	124.129,00 zł		44.543,12 zł

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowiły odpłatność gminy za pobyt 12 dzieci przebywających w placówce opiekuńczo – wychowawczej.

Rozdział 85415– Pomoc materialna dla uczniów – wydatki w kwocie 94.537,60 zł dotyczą wypłat stypendiów dla uczniów szkół gminnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 679.716,00 zł, wykonanie 196.896,24 zł tj. 29,0 %. Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód
 - Plan 129.000,00 – wydatki 23.365,08 zł,
- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – plan 100.000,00, wydatki obejmują:
 - wydatki bieżące – zakup usług 889,71 zł,
 - składka członkowska na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” – 9.965,88 zł.
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – plan 63.000,00, wydatki obejmują:
 - różne opłaty i składki – 0,00 zł,
 - usługi pozostałe; wyłapywanie bezdomnych psów, usługi weterynaryjne – 8.907,12 zł,

- dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 16.000,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 470.000,00, wydatki obejmują:
 - zakup energii do oświetlenia dróg – 139.589,38 zł,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego – 35.943,72 zł.
- ❖ rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki bieżące 0,00 zł,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.458.995,00 zł wykonanie 410.660,51 zł tj. 28,1 %. 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 263.713,51 zł obejmują :
 - ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 84.997,57 zł,
 - ✓ Zakup energii – 36.191,07 zł,
 - ✓ Zakup usług remontowych – 133.671,80 zł,
 - ✓ Zakup usług pozostałych – 3.386,77 zł,
 - ✓ Umowy zlecenia – 3.000,00 zł,
 - ✓ Różne opłaty i składki- 582,00 zł,
 - ✓ Opłata za wywóz śmieci – 1.884,30 zł.
 Większość niezbędnych i koniecznych remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2018 r.

Wydatki inwestycyjne z planem 585.000,00 zł zostały przedstawione w załączniku nr 3.

- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 96.000,00 zł tj. 50,0 %. Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 6**.
- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – Plan 40.000,00 zł– wydatki – 40.000,00 zł. Dofinansowanie na prace konserwatorskie otrzymała Parafia Rzymskokatolicka p.w. Świętego Jakuba Apostoła w Kazanicach na Kościół w Kazanicach oraz w Byszwałdzie.
- ❖ rozdział 90095 – Pozostała działalność – 0,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 2.046.200,00 zł, wykonanie 457.313,96 zł tj. 22,3 %. Na wydatki tego działu składają się:

- ❖ Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – wydatkowano 110.066,02 zł
W tym rozdziale znajdują się wydatki na utrzymanie obiektów sportowych (koszenie boisk), 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 6 – 295.000,00 zł.
- ❖ Rozdział 92695 – Pozostała działalność – wydatki na sport dzieci szkolnych w kwocie 37.347,94 zł obejmują:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 26.500,00 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
 - usługi przewozu zawodników na zawody– 10.847,94 zł.

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2018 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 26.575.754,85 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 22.310.311,79 zł, powstała nadwyżka w wysokości 4.265.443,06 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 2018 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 2018 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski 26