

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWA za I półrocze 2019 roku – część opisowa

Budżet na rok 2019 z Uchwały Rady Gminy Lubawa z dnia 28 grudnia 2018 roku zamykał się po stronie dochodów kwotą **48.964.556,96 zł**, natomiast po stronie wydatków kwotą **55.464.556,96 zł** i był budżetem deficytowym. Deficyt budżetu w wysokości 6.500.000,00 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 6.500.000,00 zł.

W I półroczu 2019 roku zostały przyjęte 4 Uchwały Rady Gminy zmieniające budżet, oraz wydane 4 Zrządzenia Wójta Gminy Lubawa zmieniające budżet gminy.

Do 30 czerwca plan dochodów został zwiększony o kwotę **2.147.313,40 zł** a plan wydatków o **3.560.429,49 zł**. W wyniku dokonanych zmian budżet na koniec I półrocza zamknął się kwotą:

- plan dochodów ogółem - **51.111.870,36 zł**
- plan wydatków ogółem - **59.024.986,45 zł**.

Zaplanowano zaciągnięcie kredytów na kwotę 6.500.000,00 zł celem sfinansowania deficytu budżetu, źródła sfinansowania deficytu oraz przychody i rozchody przedstawia załącznik nr 5.

Do dnia 30 czerwca 2019 roku Gmina nie zaciągnęła planowanych kredytów, będą one zaciągane w II półroczu 2019 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 **53,2 %**, natomiast plan wydatków zrealizowano w **44,6 %**.

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 2019 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 2019 r. osiągnęło kwotę **27.198.092,32 zł** tj. 53,2 % planu po zmianach, z ogólnej kwoty przypada na:

- 1) Dochody własne – wykonanie 4.436.003,27 zł,**
- 2) Ogółem subwencje i dotacje, udziały w podatkach – wykonanie 22.762.089,05 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 46,8 % (w analogicznym okresie roku 2018 wskaźnik ten wynosił 48,2%). Podatek dochodowy od osób prawnych zrealizowano w 66,5 % (w analogicznym okresie roku 2018 wskaźnik ten wynosił 26,2 %).

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 2019 roku w stosunku do przyjętego planu są zadowalające. Łącznie wpłynęło 3.870.996,88 zł tj. 56,2 %.

Na podstawie uzyskanych na dzień 30 czerwca 2019 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 1.508.003,00 zł tj. 56,4 % planu, od osób fizycznych wpłynęło 914.552,07 zł tj. 55,4 % 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 2019 r. z tytułu należności podatkowych dla gminy wyniosła 393.417,37 (30/06/2018 – 371.118,95 zł), odsetki statystyczne w kwocie 158.631,00 zł.

Na występujące zaległości wystawiono w I półroczu 312 upomnień (w analogicznym okresie roku ubiegłego 240), 99 tytułów wykonawczych na kwotę 79.193,70 zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 101).

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 566.971,29 zł (30-06-2018 -516.655,52 zł), podatku rolnego w kwocie 0,00 zł (30-06-2018 -0,00 zł), podatku od środków transportowych w kwocie 93.526,15 zł (30-06-2018 -86.217,26 zł), razem 660.497,44 zł (30-06-2018 – 602.872,78 zł).

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wyniosły 318.977,17 zł (w analogicznym okresie 293.704,48 zł). Skutki decyzji umorzeń zaległości podatkowych – 5.263,25 zł (w analogicznym okresie -23.157,00 zł), oraz rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności – 0,00 zł(30-06-2018 - 0,00 zł).

Wpływy uzyskane z tytułu zarządzania mieniem komunalnym w I półroczu wyniosły 199.160,43 zł co daje 16,5 % planu.

Na dochody gminy wpływają opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które w całości są przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. W I półroczu wpływy wyniosły 91.401,65 zł tj. 65,3 % planu rocznego. Opłaty te wpływają głównie w I półroczu.

Kończąc analizę dochodów należy stwierdzić, iż realizacja dochodów w I półroczu 2019 r. jest prawidłowa i zadowalająca.

WYDATKI BUDŻETU

Wysoka Rado! Wykonanie wydatków w I półroczu osiągnęło kwotę **26.303.902,48 zł** co stanowi **44,6 %** planu po zmianach. Realizację planu wydatków przedstawia w szczególności dział, rozdział, paragraf załącznik nr 2. Z ogólnej kwoty przypada na:

1) Wydatki bieżące – plan 46.677.888,19 zł, wykonanie 23.037.841,72 zł tj. 49,35 %

Z wydatków bieżących przeznaczono na :

- o Wynagrodzenia i pochodne – 8.610.180,52 zł,
- o Wydatki na obsługę długu gminy – 1.674,56 zł.

2) Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 12.347.098,26 zł, wykonanie 3.266.060,76 zł tj. 26,45 %.

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 10.083.757,26 zł. Poniesione nakłady do 30 czerwca br. wyniosły 2.251.060,76 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 976.504,00 zł, wykonanie 959.988,11 zł tj. 98,3 %.

Wydatki dotyczą:

- odpisu (2%) od wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych – 16.484,11 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 943.504,00 zł.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski²

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 1.000.000,00 zł, wykonanie 1.000.000,00 zł – wydatki na objęcie udziałów Zakładu Komunalnego Gminy Lubawa Sp. z o.o. – zał. nr 9.

Dział 600 – Transport i łączność – plan 3.945.730,20 zł wykonanie 620.803,92 zł tj. 15,7 %, w tym :wydatki majątkowe stanowiły 425.779,96 zł natomiast na wydatki bieżące w kwocie 195.023,96 zł składały się:

- zakup materiałów – 23.539,79 zł,
- wykonano remonty oraz profilację dróg gruntowo-żwirowych na terenie Gminy – 82.619,39 zł,
- usługi odśnieżania terenu gminy, usługi koparką oraz transport żwiru oraz kruszywa do remontów dróg gminnych – 88.825,08 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 0,00 zł,

Pozostałe zaplanowane prace na drogach są w trakcie realizacji, bądź będą realizowane w II półroczu 2019r.

Plan wydatków na pomoc finansową dla Powiatu Ławskiego – 1.248.341,00 zł, wydatki –0,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 177.110,80 zł, wykonanie 35.931,66 zł tj. 20,3 %. Z powyższej kwoty wydatki poniesiono na:

- zakup energii – 4.461,37 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 – 4.521,83 zł,
- wywóz nieczystości płynnych, usługi kominiarskie, usługi remontowe, kontrola instalacji gazowych, opłaty związane z ogłoszeniami o sprzedaży mienia komunalnego – 21.670,66 zł,
- zakup usług remontowych budynków komunalnych na kwotę 0,00 zł,
- opłaty za odbiór śmieci – 2.613,00 zł,
- zapłata podatku VAT – 54,00 zł.

Wydatki majątkowe – 2.610,80 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa – na plan 150.000,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 70.031,28 zł tj. 46,7 %. 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, – 70.031,28 zł,
- ❖ rozdział 71035 – Cmentarze - wydatkowano 0,00 zł .

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 3.801.301,00 zł, wykonanie 1.840.011,72 zł tj. 48,4 %. Na wydatki bieżące w kwocie 1.840.011,72 zł składały się:

- ❖ rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie z kwotą wydatków 73.336,70 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 70.516,60 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 1.569.242,37 zł składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.165.895,89 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, F. św. socjalnych– 38.929,34 zł,
 - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 56.920,55 zł,
 - zakup: artykułów i materiałów kancelaryjnych, eksploatacyjnych do urządzeń biurowych, prasy, poradników i przepisów prawnych, środków czystości, wyposażenia itp. – 78.068,32 zł,
 - usługi naprawy sprzętu biurowego, remont pomieszczeń biurowych – 8.915,70 zł,
 - opłaty pocztowe, ogłoszenia prasowe, monitoring obiektu, opieka autorska i aktualizacja systemu programów komputerowych, itp. – 125.927,74 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) – 10.726,10 zł,
 - podróże krajowe i zagraniczne – 21.733,32 zł,
 - składki na ubezpieczenie budynku, wyposażenia oraz mienia gminy, wpłaty na PFRON – 51.141,53 zł.
 - opłaty za wywóz nieczystości – 1.735,00 zł,
 - szkolenia pracowników – 9.248,88 zł,
 - wydatki majątkowe – 0,00 zł.

WÓJT

- ❖ rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w kwocie 70.225,52 zł, dotyczyły promocji gminy – wykonanie zdjęć, zakup materiałów promocyjnych, ogłoszenia prasowe.
- ❖ rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 56.690,53 zł dotyczyły:
 - o dotacji dla stowarzyszenia „Przystań” (§ 2360)- 4.000,00 zł,
 - o dofinansowanie Trenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych -4.000,00 zł,
 - o dotacja dla Powiatu Iławskiego – 2.000,00 zł,
 - o diety sołtysów – 42.080,00 zł,
 - o natomiast kwota 1.610,53 zł to wydatki na opłaty komornicze i koszty egzekucyjne,
 - o składki członkowskie – 3.000,00 zł.

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

- plan 43.358,00, wykonanie 42.218,32, z tego:

- ❖ rozdział 75101 – plan 2.108,00 zł, wykonanie 968,32 zł tj. 45,9 % to wydatki z zadań zleconych dotyczące stałej aktualizacji spisu wyborców.
- ❖ rozdział 75113 – plan 40.650,00 zł, wykonanie 40.650,00 zł tj.100 % to wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 677.550,00 zł, wykonanie 333.118,51 zł tj. 49,2 %. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 164.900,00 zł. Wydatki bieżące obejmowały:

- opłaty za udział w akcjach ratowniczych i gaśniczych, wynagrodzenia kierowców-mechaników wraz z pochodnymi zakup usług zdrowotnych – 61.132,42 zł,
- zakupy: paliwa, części samochodowych, mundurów strażackich, obuwia oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego, materiałów na remonty bieżące remiz na kwotę – 44.309,87 zł
- nagrody konkursowe – 1.097,90 zł
- koszty energii elektrycznej oraz opłaty za wodę – 12.240,28 zł
- remont bieżące, konserwacja gaśnic – 470,00 zł.
- opłaty komunikacyjne, opłaty za badania i przeglądy techniczne samochodów i sprzętu p. poż. – 18.802,38 zł.
- ubezpieczenia strażaków, budynków oraz wyposażenia – 23.701,66 zł
- opłaty wywóz nieczystości – 464,00 zł,
- rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji – wpłata na państwowy fundusz celowy – 6.000,00 zł.
- rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – wpłata na państwowy 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 40.000,00 zł, wydatki 1.674,56 zł tj. 4,2 % - jest to kwota odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów w latach poprzednich.

Dział 758 - Różne rozliczenia – z kwotą rezerwy 202.000,00 zł – do 30 czerwca nie wystąpiły zdarzenia uzasadniające jej podział.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 20.694.421,00 zł, wykonanie 9.794.879,41 zł tj. 47,3 %. 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 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 834 752,72 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 938 269,10 zł co stanowi 51,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80149, 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 937 095,46 zł składają się:

WÓJT

- wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 746 533,57 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 41 977,- zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 32 479,87 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 28 669,56 zł, z tego:
 - środki czystości 4 058,18 zł;
 - papier ksero 461,72 zł;
 - tusze i tonery 337,02 zł;
 - artykuły biurowe 1 976,88 zł;
 - projektor krótkoogniskowy 2 780,03 zł;
 - szatnie metalowe 11 000,00 zł;
 - regały 1 380,00 zł;
 - pozostałe 6 675,73 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 992,00 zł;
 - zakup energii elektrycznej, wody i gazu 66 583,16 zł, w tym:
 - zakup gazu 50 498,13 zł;
 - zakup usług remontowych 2 088,94 zł;
 - zakup usług zdrowotnych 85,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 8 331,71 zł, z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 2 106,00 zł;
 - usługi serwisowe pieca C.O. 1 203,19 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł;
 - koszenie boiska 972,00 zł;
 - usługi transportowe 658,00 zł;
 - pozostałe 2 218,07 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 476,09 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 130,76 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 4 789,00 zł;
 - szkolenie pracowników 595,00 zł;
 - doszkącanie i doskonalenie nauczycieli 2 363,80 zł.
- ❖ Rozdział 85404, 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 173,64 zł z tego:
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 1 051,74 zł;

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej w Tuszewie za pierwsze półrocze 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 684 737,33 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 857 317,03 zł co stanowi 51,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80146, 80150 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Doszkącanie i doskonalenie nauczycieli, Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych - na wydatki w kwocie 853 857,84 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 728 781,81 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 39 339,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 31 596,03 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 21 958,02 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 15 450,00 zł;
 - art, biurowe 1 943,28 zł;
 - środki czystości 756,08 zł;
 - pozostałe 3 808,66 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 5 374,70 zł; w tym: zakup książek z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa w kwocie 4 996,70 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 8 624,49 zł;
 - zakup usług remontowych – 1 285,01 zł;
 - zakup usług zdrowotnych 175,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 7 780,28 zł; w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych 2 430,00 zł;
 - usługa transportowa 2 280,00 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł
 - pozostałe 1 895,83 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 545,95 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 470,67 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 655,00 zł;
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3 271,88 zł,
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza / kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 3 459,19 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Złotowie za pierwsze półrocze 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 625 754,69 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 837 985,10 co stanowi 51,00% 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 836 159,31 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 662 932,17 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 36 418,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, fundusz zdrowotny – 30 970,42 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 62 911,41 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 36 975,00 zł;
 - środki czystości 2 453,74 zł;
 - art. biurowe 1 409,71 zł;
 - szatnia metalowa 13 045,50 zł;
 - tusze i tonery 1 154,56 zł;
 - pozostałe 7 872,90 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 12 253,11 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 2 866,48 zł;
 - zakup usług remontowych – 9 471,63 zł;
 - zakup usług pozostałych – 8 279,14 zł; w tym:
 - wywóz nieczystości płynnych 3 326,00 zł;
 - usługi transportowe 635,01 zł;
 - usługa serwisowa pieca C.O. 1 240,82 zł
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł
 - pozostałe 1 502,86 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 491,07 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 1 408,88 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 3 142,00 zł,
 - szkolenie pracowników 945,00 zł;
 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 4 070,00 zł;
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 852,79 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Księdza Biskupa Bernarda Czaplińskiego w Grabowie-Wałdykach za pierwsze półrocze 2019 r.

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 223 225,45 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 191 488,09 zł co stanowi 53,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150, 80152 – Szkoła podstawowa, Oddział przedszkolny, Gimnazjum oraz Dokształcanie 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 1 190 204,16 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 977 631,94 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 58 387,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 45 830,70 zł,
 - wynagrodzenia bezoosobowe 1 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 50 884,54 zł, z tego:
 - pellet 39 251,34 zł;
 - środki czystości 2 817,20 zł;


 mgr inż. Tomasz Ewertowski

- art. biurowe 1 654,30 zł;
- pozostałe 7 161,70 zł;
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 921,49 zł;
- zakup energii elektrycznej –13 105,83 zł;
- zakup usług remontowych – 14 962,10 zł
- zakup usług pozostałych – 10 622,08 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 4 587,84 zł;
 - usługi transportowe 1 643,01 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł;
 - pozostałe usługi 3 216,78 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 059,40 zł,
- podróże służbowe krajowe – 1 883,24 zł;
- różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 5 365,00 zł;
- szkolenia pracowników 1 145,00 zł;
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 6 905,84 zł;
- ❖ Rozdział 85404, 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /świetlice szkolne, wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 283,93 zł z tego:
 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 943,43 zł;
 - półzimowiska 340,50 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. kardynała Stanisława Dziwisza w Kazanicach za pierwsze półrocze 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 1 895 577,91 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 960 318,26 co stanowi 50,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150 – 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 - na wydatki w kwocie 960 318,26 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 776 352,41 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 46 293,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 41 389,19 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 51 492,76 zł, z tego:
 - pellet 41 436,33 zł;
 - środki czystości 1 747,08 zł;
 - papier ksero 1 323,13 zł;
 - art. biurowe 1 575,15
 - tusze i tonery 586,73 zł;
 - pozostałe 4 824,34 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 970,00 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 14 175,35 zł;
 - zakup usług remontowych – 14 741,60 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 230,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 3 799,16 zł - obejmujących:
 - opłata za ścieki 810,52 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł;
 - pozostałe 1 814,19 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 281,48 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 919,40 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 4 578,91 zł;
 - szkolenie pracowników 345,00 zł;
 - doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 3 750,00 zł;

WÓJT

 mgr inż. Tomasz Ewertowski

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Teofila Ruczyńskiego w Prątnicy za pierwsze półrocze 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 599 956,44 zł oraz na wydatki majątkowe 15 000,00 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 365 123,84 zł co stanowi 52,00% 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 przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz w gimnazjach - na wydatki w kwocie 1 362 666,72 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 1 080 321,48 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 67 808,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 54 802,72 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 600,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 88 489,52 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 34 287,00 zł;
 - środki czystości 3 139,18 zł;
 - prenumerata czasopism 1 493,50 zł;
 - papier ksero 734,31 zł;
 - tusze i tonery 2 205,52 zł;
 - art. biurowe 1 352,55 zł;
 - meble szkolne /szatnia/ 35 000,00 zł;
 - odśnieżarka 1 500,00 zł;
 - pozostałe 8 777,46 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 11 034,59 zł;
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 1 990,00 zł;
 - zakup usług remontowych – 15 944,10 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 265,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 12 716,70 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 5 352,48 zł;
 - usługa transportowa 1 080,00 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł;
 - pozostałe 5 109,77 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 111,15 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 2 583,08 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 5 195,00 zł;
 - szkolenie pracowników 1 290,00 zł;
 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 3 525,38 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne /zakup ciągnika – kosiarki spalinowej/ 14 990,00 zł;
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 2 457,12 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Samplawie za pierwsze półrocze 2019 roku

W roku 2019 na wydatki bieżące jednostki zaplanowano 2 217 027,97 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wykonanie budżetu szkoły wyniosło 1 060 436,61 co stanowi 48,00% ogółu planowanych wydatków. Wydatki dotyczą:

- ❖ Rozdział 80101, 80103, 80110, 80146, 80150 – 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 - na wydatki w kwocie 1 059 002,01 zł składają się:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Pracy – 876 410,29 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 501,00 zł,
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń /dodatek wiejski i fundusz zdrowotny/ – 40 326,60 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 1 200,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 62 553,83 zł, z tego:
 - zakup oleju opałowego 43 195,00 zł;

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

- drukarka Kyocera 4 760,10 zł;
 - środki czystości 2 647,17 zł;
 - papier ksero 750,30 zł;
 - tusze i tonery 3 390,98 zł;
 - pozostałe 7 810,28 zł;
 - zakup energii elektrycznej i wody – 10 419,22 zł;
 - zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek 2 168,06 zł;
 - zakup usług zdrowotnych – 130,00 zł;
 - zakup usług pozostałych – 7 707,01 zł; z tego:
 - wywóz nieczystości płynnych 2 754,00 zł;
 - usługi transportowe 630,00 zł;
 - usługa Inspektora Ochrony Danych 1 174,45 zł;
 - pozostałe 3 148,56 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 446,12 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 842,88 zł;
 - szkolenie pracowników 345,00 zł;
 - różne opłaty i składki /ubezpieczenie mienia szkoły, opłata za odpady komunalne/ - 4 952,00 zł;
 - doszkalać i doskonalenie nauczycieli – 1 000,00 zł;
- ❖ Rozdział 85412 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza /kolonie i obozy/ – wydatki w kwocie 1 434,60 zł.

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 2019 – 370.450,75 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 2019 – 397.918,20 zł

Wysokość dotacji podmiotowej dla Akademickiego Zespołu Placówek Oświatowych oraz Przedszkola Językowego z siedzibą w Fijewie w roku 2019 – 943.354,07 zł.

Realizację planu finansowego przedstawia załącznik Nr 6.

Rozdział 80113– Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w kwocie 484.668,19 zł – jest to zadanie własne gminy.

**Sprawozdanie
z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Lubawa
dotyczące wykonania budżetu za pierwsze półrocze roku 2019**

Dział 851, 852, 853, 854, 855

Plan finansowy	19.175.028,96	Wykonanie	9.189.073,78
-----------------------	----------------------	------------------	---------------------

W tym:

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan finansowy	136.512,00	Wykonanie	66.653,33
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	138,00		0,00
Środki własne	136.374,00		66.653,33

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan finansowy	4.206.105,00	Wykonanie	1.950.929,93
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	7.642,00		5.765,02
Dotacja na zadania własne (§2030)	986.245,00		482.596,18
Środki własne	3.212.218,00		1.462.568,73

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan finansowy	355.056,96	Wykonanie	136.580,06
Dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	210.206,63		81.313,48
Dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	144.850,33		55.266,58

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan finansowy	107.069,00	Wykonanie	72.353,42
Dotacja na zadania własne (§2030)	75.069,00		57.882,73
Środki własne	32.000,00		14.470,69

Dział 855 Rodzina

Plan finansowy	14.370.286,00	Wykonanie	6.962.557,04
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	5.105.333,00		2.254.392,71
Dotacja na zadania zlecone (§2060)	8.583.370,00		4.465.378,09
Środki własne	681.583,00		242.786,24

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

Plan finansowy	6.000,00	Wykonanie	1.680,00
Środki własne	6.000,00		1.680,00

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie na kwotę 1.680,00 złotych.

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia


Plan finansowy	500,00	Wykonanie	0,00
----------------	--------	-----------	------

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy	5.500,00	Wykonanie	1.680,00
----------------	----------	-----------	----------

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan finansowy	130.374,00	Wykonanie	64.973,33
----------------	------------	-----------	-----------

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

Środki własne	130.374,00		64.973,33
---------------	------------	--	-----------

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

	Plan finansowy	Wykonanie
1. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	25.121,00	13.674,28
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	18.989,00	10.501,44
3. Placówka Wsparcia Dziennego w Rożentalu	25.911,00	15.123,09
4. Placówka Wsparcia Dziennego w Szczepankowie	15.072,00	8.316,29

W ramach rozdziału poniesiono również wydatki na:

- kontynuowanie działalności Punktu Pomocy Rodzinie – 9.753,31 złote,
- 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 – 3.428,93 złotych,
- opłaty z tytułu powołania biegłego sądowego orzekającego w przedmiocie uzależnień oraz opłatę sądową od wniosków – 1.226,00 złotych,
- dofinansowanie działalności grupy AA „Quo Vadis” - 2.950,00 złotych.

Plan finansowy oraz wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	77,00	Wykonanie	30,53
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	65.642,00	Wykonanie	33.621,94
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	5.000,00	Wykonanie	4.872,88
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	13.755,00	Wykonanie	6.836,31
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1.771,00	Wykonanie	606,74
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	17.655,00	Wykonanie	6.400,00
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	5.000,00	Wykonanie	3.000,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	1.500,00	Wykonanie	428,93
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	226,00	Wykonanie	110,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	16.477,00	Wykonanie	6.976,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	300,00	Wykonanie	0,00
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	2.090,00	Wykonanie	2.090,00
§ 4700 Szkolenia pracowników			


WOJTF
 mgr inż. Tomasz Ewertowski

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Plan finansowy	138,00	Wykonanie	0,00
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	138,00		0,00

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Lubawa, realizuje zadania związane z wydawaniem decyzji dotyczących potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej. 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 oraz wnioskodawcy. W analizowanym okresie nie wydano decyzji potwierdzających prawa do świadczeń opieki zdrowotnej. W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 138,00 złotych.

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Plan finansowy:	253.359,00	Wykonanie	104.675,08
Środki własne	253.359,00		104.675,08

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowiły odpłatność gminy za pobyt mieszkańców przebywających w domu pomocy społecznej (40 świadczeń).

8

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan finansowy	1.000,00	Wykonanie	0,00
Środki własne	1.000,00		0,00

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan finansowy	500,00	Wykonanie	0,00
----------------	---------------	-----------	-------------

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy	500,00	Wykonanie	0,00
----------------	---------------	-----------	-------------

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne

Plan finansowy	17.116,00	Wykonanie	7.600,43
Dotacja na zadania własne (§2030)	17.116,00		7.600,43

WÓJT
mgr inż. Tomasz Ewertowski

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 7.600,43 złotych (27 osób, 154 świadczenia).

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan finansowy	442.612,00	Wykonanie	198.024,72
Dotacja na zadania własne (§2030)	287.368,00		140.774,72
Wkład własny w projektach unijnych:	22.200,00		11.100,00
W tym: „Aktywna Przyszłość”	14.400,00		7.200,00
W tym: „Rodzina na Plus”	7.800,00		3.900,00
Środki własne	133.044,00		46.150,00

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

§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	418.668,00	Wykonanie	186.924,72
§ 3119 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	22.200,00	Wykonanie	11.100,00
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne			
Plan finansowy	1.744,00	Wykonanie	0,00

Poniżej przedstawiono szczegółowe wydatki w paragrafie 3110 Świadczenia społeczne:

Zasiłki okresowe

Plan finansowy	287.368,00	Wykonanie	140.774,72
Dotacja na zadania własne (§2030)	287.368,00		140.774,72
Środki własne	0,00		0,00

Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 88 rodzin (373 świadczenia), w tym:

- z powodu bezrobocia	47.686,32 złotych	(28 rodzin, 115 świadczeń)
- z powodu długotrwałej choroby	9.228,72 złotych	(11 rodzin, 30 świadczeń)
- z powodu niepełnosprawności	16.987,70 złotych	(21 rodzin, 79 świadczeń)
- inne powody	66.871,98 złotych	(38 rodzin, 149 świadczeń)

Zasiłki celowe i celowe specjalne oraz sprawienie pogrzebu

Plan finansowy	153.500,00	Wykonanie	57.250,00
Środki własne	131.300,00		46.150,00
Środki własne w ramach projektu „Aktywna przyszłość”	14.400,00		7.200,00
Środki własne w ramach projektu „Rodzina na PLUS”	7.800,00		3.900,00

Pomocą objęto 126 rodzin (297 świadczeń) na łączną kwotę 51.330,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy	21.430,00 złotych	(50 rodzin, 134 świadczenia)
- zasiłek celowy specjalny	26.410,00 złotych	(75 rodzin, 162 świadczenia)
- udzielenie schronienia	0,00 złotych	(0 rodzin, 0 świadczeń)

- zasiłki celowe losowe 0,00 złotych (0 rodzin, 0 świadczeń)
- sprawienie pogrzebu 3.490,00 złotych (1 rodzina, 1 świadczenie)

W ramach realizowanych projektów unijnych pomocą objęto 44 rodziny (99 świadczeń) na łączną kwotę 11.100,00 złotych, w tym:

- zasiłek celowy 5.920,00 złotych (24 rodziny, 53 świadczenia)
- zasiłek celowy specjalny 5.180,00 złotych (20 rodzin, 46 świadczeń)

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan finansowy	46.617,00	Wykonanie	18.832,31
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	817,00		515,02
Środki własne	45.800,00		18.317,29

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono wydatki ze środków własnych na:

- a) wypłatę dodatków mieszkaniowych w wysokości 17.624,46 złote. Pomocą objęto 10 rodzin, którym przyznano łącznie 53 świadczenia.
- b) zakup licencji na oprogramowanie do obsługi dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych oraz usługę komunikacji SMS na rok 2019 w łącznej wysokości 692,83 złote.

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

- a) dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych w wysokości 504,92 złote, w tym:
 - gospodarstwom domowym składającym się z 2 – 4 osób w wysokości 315,64 złotych (4 gospodarstwa domowe, 20 świadczeń),
 - gospodarstwom domowym składającym się z co najmniej 5 osób w wysokości 189,28 złotych (2 gospodarstwa domowe, 10 świadczeń),
- b) koszty obsługi zadania (2%) w wysokości 10,10 złotych.

Plan finansowy i wykonanie w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne

Plan finansowy	45.800,98	Wykonanie	18.129,38
----------------	------------------	-----------	------------------

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Plan finansowy	16,02	Wykonanie	10,10
----------------	--------------	-----------	--------------

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy	800,00	Wykonanie	692,83
----------------	---------------	-----------	---------------

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Plan finansowy	148.592,00	Wykonanie	90.327,79
Dotacja na zadania własne (§2030)	148.592,00		90.327,79

W ramach analizowanego rozdziału pomocą w formie zasiłku stałego, w okresie sprawozdawczym, objęto 32 osoby, którym przyznano decyzją 185 świadczeń na kwotę 90.327,79 złotych.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan finansowy	1.816.517,00	Wykonanie	852.184,11
Dotacja na zadania własne (§2030)	151.512,00		81.610,00

Środki własne	1.665.005,00		770.574,11
---------------	--------------	--	------------

Plan finansowy i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	9.718,00	Wykonanie	3.914,72
§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			
Plan finansowy	5.758,00	Wykonanie	13,49
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	1.188.869,00	Wykonanie	519.977,14
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	87.500,00	Wykonanie	84.830,43
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	216.056,00	Wykonanie	99.327,48
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	29.024,00	Wykonanie	11.170,46
§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1.000,00	Wykonanie	0,00
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	3.600,00	Wykonanie	1.500,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	95.674,00	Wykonanie	33.126,62
§ 4270 Zakup usług remontowych			
Plan finansowy	21.000,00	Wykonanie	20.094,69
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	3.271,00	Wykonanie	630,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	82.528,00	Wykonanie	36.708,10
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	1.590,00	Wykonanie	727,10
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	14.378,00	Wykonanie	1.870,39
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	6.500,00	Wykonanie	3.867,34
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	38.150,00	Wykonanie	30.650,25
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	11.901,00	Wykonanie	3.775,90

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Plan finansowy	819.062,00	Wykonanie	396.400,91
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	6.825,00		5.250,00

Dotacja na zadania własne (§2030)	38.157,00		33.726,00
Środki własne	774.080,00		357.424,91

W analizowanym rozdziale w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na pomoc w formie usług opiekuńczych, którą objęto 42 osoby, zrealizowano 17.706 świadczeń. W ramach organizowanych usług opiekuńczych zatrudniono 22 młodszych opiekunów w wymiarze 17,5 etatu kalkulacyjnego (stan na koniec czerwca 2019 roku). Pełen koszt 1 godziny usługi w roku 2019 wynosił 21,00 złotych zgodnie z Uchwałą nr XXXIX/247/2018 Rady Gminy Lubawa z dnia 18 października 2018 roku. Dochody wykonane z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 43.041,40 złotych. Wydatki finansowane w ramach środków własnych związane z zatrudnieniem opiekunów wyniosły 354.224,91 złote.

W rozdziale realizowane są również wydatki na:

- a) specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Wsparciem objęto 1 osobę w wymiarze 37 godzin 30 minut. Wydatek stanowiło wynagrodzenie osoby zatrudnionej na umowę zlecenie w łącznej wysokości 5.250,00 złotych pokryte z dotacji na zadania zlecone.
- b) Program „Opieka 75+” na rok 2019 zgodnie z umową nr PS-I.946.27.20.2019 zawartą w dniu 30 kwietnia 2019 roku z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim. Program ma na celu zwiększenie dostępności usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób w wieku 75 lat i więcej, którzy mieszkają na terenie Gminy Lubawa. W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku zrealizowano 3.212 godzin u 9 osób objętych usługą. Wydatki na wynagrodzenia młodszych opiekunów realizujących usługi w ramach programu w wysokości 33.726,00 złotych zostały pokryte z dotacji na zadania własne.
- c) Program teleopieki domowej, mającej na celu podwyższenie bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gminy. Program obejmuje 20 osób. Poniesiono wydatki ze środków własnych na kwotę 3.200 złotych na opłatę dostępową zapewnioną przez Polskie Centrum Opieki zgodnie z umową o przystąpieniu do Krajowego Systemu Powszechnej Samorządowej Teleopieki Domowej zawartej w dniu 14.08.2018r.

W związku z przystąpieniem do Programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych – edycja 2019” w rozdziale zaplanowano wkład własny w wysokości 31.710,00 złotych. Wojewoda przekaze w 2019 roku środki pochodzące z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych na 2019 r. w wysokości 31.710,00 złotych. Program ma na celu wsparcie w formie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych usług opiekuńczych osób niepełnosprawnych w wieku do 75 roku życia z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz dzieci do 16 roku życia z orzeczeniem o niepełnosprawności ze szczególnymi wskazaniem, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Po wpływie środków zrefundowane zostaną wydatki od 01.03.2019r. do 30.06.2019 r. związane z wynagrodzeniem osób świadczących usługi opiekuńcze u 4 osób objętych wsparciem.

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

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Plan finansowy	6.161,00	Wykonanie	2.759,27
----------------	-----------------	-----------	-----------------

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan finansowy	536.563,00	Wykonanie	244.772,74
----------------	-------------------	-----------	-------------------

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan finansowy	31.000,00	Wykonanie	29.964,63
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	111.200,00	Wykonanie	53.150,04
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	15.816,00	Wykonanie	2.794,28
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	86.825,00	Wykonanie	43.264,20
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	3.360,00	Wykonanie	0,00
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	588,00	Wykonanie	478,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	7.880,00	Wykonanie	3.200,00
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	19.669,00	Wykonanie	16.017,75

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Plan finansowy	350.000,00	Wykonanie	163.541,94
Dotacja na zadania własne (§2030)	262.500,00		113.668,00
Środki własne	87.500,00		49.873,94

W ramach rozdziału 85230 realizowano Program „**Posiłek w szkole i w domu**”, 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 103 rodziny i wypłacono 273 świadczenia w łącznej wysokości 42.050,00 złotych, z tego:

- z dotacji - 30.002,67 złote
- ze środków własnych - 12.047,33 złotych.

Pomocą w formie posiłków, przyznanych decyzją administracyjną, objęto 174 dzieci i młodzież z 90 rodzin oraz 1 osobę dorosłą, którym wypłacono w łącznej wysokości 121.491,94 złotych, z tego:

- z dotacji - 83.665,33 złotych,
- ze środków własnych - 37.826,61 złotych.

W okresie od 01.01.2019 r do 30.06.2019 roku nie świadczone pomocy w formie posiłku nie wymagającej przeprowadzenia wywiadu środowiskowego.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan finansowy	311.230,00	Wykonanie	119.342,64
Środki własne	107.994,39		49.600,26
Środki własne w ramach projektu Senior+ w Złotowie	72.171,94		28.458,87
Środki własne w ramach projektu Senior+ w Mortęgach	50.063,67		26.394,27
Dotacja na zadania własne (§2030) w ramach projektu Senior+ w Złotowie	48.000,00		8.184,02

Dotacja na zadania własne (§2030) w ramach projektu Senior+ w Mortęgach	33.000,00		6.705,22
----------------------------------------------------------------------------	-----------	--	----------

W analizowanym rozdziale realizowano następujące zadania:

- 1) Prace społecznie użyteczne – poniesiono wydatek w wysokości 2.755,60 złotych w ramach Porozumienia Nr PSU-562/3/2019 w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych z dnia 21.02.2019 roku.
- 2) Wdrażanie pracy socjalnej metodą organizacji społeczności lokalnej - w ramach prowadzonej działalności Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa poniósł wydatki związane z aktywizacją społeczną seniorów (Kluby Seniora i Koła Gospodyń Wiejskich) w wysokości 42.263,68 złote.
- 3) Wydatki w wysokości 4.580,98 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 porozumienia Nr PS-I.946.24.30.2019 zawartego w dniu 28.05.2019 r. o dofinansowanie zadania publicznego realizuje Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020 Edycja 2019, Moduł 2 „Zapewnienie funkcjonowania placówki „Senior+”. W ramach prowadzenia Klubu Senior+ w Złotowie do końca czerwca 2019 roku poniesiono wydatki w wysokości 36.642,89 złote, w tym 8.184,02 złote z dotacji oraz 28.458,87 złotych ze środków własnych.

Całkowita wartość projektu na 2019 rok wynosi 120.171,94 złotych, w tym:

- kwota dofinansowania - 48.000,00 złotych,
- wkład własny – 72.171,94 złotych.

- 5) Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa w ramach porozumienia Nr PS-I.946.24.29.2019 zawartego w dniu 28.05.2019 r. o dofinansowanie zadania publicznego realizuje Program Wieloletni „Senior+” na lata 2015-2020 Edycja 2019, Moduł 2 „Zapewnienie funkcjonowania placówki „Senior+”. W ramach prowadzenia Klubu Senior+ w Mortęgach do końca czerwca 2019 roku poniesiono wydatki w wysokości 33.099,49 złotych, w tym 6.705,22 złotych z dotacji oraz 26.394,27 złote ze środków własnych.

Całkowita wartość projektu na 2019 rok wynosi 83.063,67 złote, w tym:

- kwota dofinansowania - 33.000,00 złotych,
- wkład własny – 50.063,67 złote.

Plan i wydatki w ramach rozdziału kształtowały się następująco:

§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	10.996,00	Wykonanie	2.755,60
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	44.853,60	Wykonanie	21.620,25
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	500,00	Wykonanie	354,43
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	7.810,30	Wykonanie	3.697,91
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1.111,71	Wykonanie	439,64
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			

Plan finansowy	29.040,00	Wykonanie	0,00
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	1.400,00	Wykonanie	525,80
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	70.072,60	Wykonanie	27.823,04
§ 4220 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	35.064,39	Wykonanie	14.983,46
§ 4260 Zakup energii			
Plan finansowy	20.000,00	Wykonanie	13.633,38
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	87.538,54	Wykonanie	32.240,83
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	1.541,00	Wykonanie	737,00
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	219,86	Wykonanie	51,30
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	1.082,00	Wykonanie	480,00

Rozdział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan finansowy	355.056,96	Wykonanie	136.580,06
Dofinansowanie z EFS projekt „Aktywna przyszłość”	210.206,63		81.313,48
Dofinansowanie z EFS projekt „Rodzina na PLUS”	144.850,33		55.266,58

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 2019 rok – 224.606,63 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie – 179.685,30 złotych, w tym wkład własny - 14.400,00 złotych
- koszty pośrednie – 44.921,33 złotych.

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 2019 rok – 152.650,33 złotych, w tym:

- koszty bezpośrednie – 122.120,26 złotych, w tym wkład własny - 7.800,00 złotych

- koszty pośrednie – 30.530,07 złotych.

Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale kształtowały się następująco:

§ 4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	80.797,20	Wykonanie	37.121,28
§ 4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	8.992,72	Wykonanie	4.138,55
§ 4117 Składki na ubezpieczenia społeczne			
Plan finansowy	13.940,70	Wykonanie	6.341,50
§ 4119 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	1.551,37	Wykonanie	706,84
§ 4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1979,52	Wykonanie	804,39
§ 4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	220,33	Wykonanie	90,11
§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	13.444,43	Wykonanie	3.407,90
§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	1.513,09	Wykonanie	396,49
§ 4227 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	3.901,07	Wykonanie	1.943,95
§ 4229 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	418,93	Wykonanie	208,77
§ 4307 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	202.517,33	Wykonanie	71.834,66
§ 4309 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	21.585,73	Wykonanie	7.603,22
§ 4417 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	2.695,29	Wykonanie	949,44
§ 4419 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	313,59	Wykonanie	110,46
§ 4447 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	1.062,09	Wykonanie	826,35
§ 4449 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	123,57	Wykonanie	96,15

Dział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan finansowy	107.069,00	Wykonanie	72.353,42
Dotacja na zadania własne (§2030)	75.069,00		57.882,73
Środki własne	32.000,00		14.470,69

Zgodnie z uchwałą Nr XXXV/222/2018 z dnia 29 marca 2018 roku Rady Gminy Lubawa, Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa udziela pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Lubawa w celu zmniejszenia różnic w dostępie do edukacji. Na koniec okresu sprawozdawczego w ramach realizacji Programu Stypendialnego pomocą objęto 55 rodzin, którym wypłacono 131 świadczeń w łącznej wysokości 72.353,42 złote.

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

Plan finansowy	8.630.963,00	Wykonanie	4.469.046,32
Dotacja na zadania zlecone (§2060)	8.583.370,00		4.465.378,09
Środki własne	47.593,00		3.668,23

W ramach paragrafu 3110 „Świadczenia społeczne” wypłacone zostały 8.844 świadczenia wychowawczych (1.541 dzieci) w łącznej wysokości 4.403.482,03 złote, zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

W ramach realizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń (1,5%) z dotacji na zadania zlecone w wysokości 61.896,06 złotych oraz ze środków własnych w wysokości 3.668,23 złotych.

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

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	897,00	Wykonanie	65,42
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	114.445,00	Wykonanie	42.431,00
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	7.598,00	Wykonanie	7.597,67
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	21.205,00	Wykonanie	8.622,89
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	960,00	Wykonanie	43,66
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	5.680,00	Wykonanie	940,95
§ 4270 Zakup usług remontowych			
Plan finansowy	2.500,00	Wykonanie	89,07
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	1.162,00	Wykonanie	80,00

§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	13.282,00	Wykonanie	2.331,13
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	200,00	Wykonanie	0,00
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	4.303,00	Wykonanie	2.305,50
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	4.112,00	Wykonanie	1.057,00

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

Plan finansowy	4.737.815,00	Wykonanie	2.247.132,96
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	4.715.986,00		2.237.625,24
Środki własne	21.829,00		9.507,72

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 w łącznej wysokości 2.176.734,03 złote.

Struktura wypłaconych świadczeń w ramach rozdziału przedstawiała się następująco:

1. fundusz alimentacyjny	109.370,00	(302 świadczenia)
2. świadczenia rodzinne, w tym:	1.775.402,17	(10.671 świadczeń)
- zasiłki rodzinne	877.497,67	(8.435 świadczeń)
- zasiłki pielęgnacyjne	335.330,20	(1.820 świadczeń)
- świadczenia pielęgnacyjne	467.274,30	(297 świadczeń)
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia	58.000,00	(58 świadczeń)
- specjalny zasiłek opiekuńczy	37.300,00	(61 świadczeń)
3. świadczenie rodzicielskie	151.007,90	(171 świadczeń)
4. składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	90.686,06	(247 świadczeń)
(świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy) w tym:		
- opłacane na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych	89.021,06	(229 świadczeń)
- opłacane na podstawie przepisów o ubezpieczeniu społecznym rolników	1.665,00	(18 świadczeń)
5. jednorazowe świadczenie (Za życiem)	0,00	(0 świadczeń)
6. zasiłek dla opiekuna	42.631,00	(71 świadczeń)
7. składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7.636,90	(46 świadczeń)

(zasilek dla opiekuna)

W ramach analizowanego rozdziału poniesiono także wydatki na koszty obsługi świadczeń rodzinnych (3%) z dotacji na zadania zlecone w wysokości 60.891,21 złotych oraz ze środków własnych w wysokości 9.507,72 złotych.

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

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń			
Plan finansowy	459,00	Wykonanie	325,79
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	77.909,00	Wykonanie	35.576,24
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	8.166,00	Wykonanie	8.165,10
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	14.940,00	Wykonanie	7.529,69
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	1.150,00	Wykonanie	575,02
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	4.500,00	Wykonanie	487,07
§ 4270 Zakup usług remontowych			
Plan finansowy	7.940,00	Wykonanie	5.290,80
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	458,00	Wykonanie	0,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	29.443,00	Wykonanie	9.459,32
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	200,00	Wykonanie	0,00
§ 4430 Różne opłaty i składki			
Plan finansowy	200,00	Wykonanie	1,06
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	3.197,00	Wykonanie	1.669,50
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	4.800,00	Wykonanie	1.319,34

Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny

Plan finansowy	958,00	Wykonanie	102,08
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	958,00		102,08

W ramach realizacji „Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych” – Karta Dużej Rodziny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa dokonał wydatków w wysokości 102,08 złote. Dochody wykonane z tytułu

odpłatności za wydanie drugiej formy Karty Dużej Rodziny oraz duplikatu Karty Dużej Rodziny wynosiły 18,77 złotych, z czego 17,83 złotych (95%) zostało przekazanych do budżetu państwa.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Plan finansowy	730.004,00	Wykonanie	120.620,80
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	359.520,00		0,00
Środki własne	370.484,00		120.620,80

Wydatki w rozdziale 85504 przeznaczono m.in. na dofinansowanie działalności placówek wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży szkolnej. Plan finansowy i wydatki w ramach środków własnych w analizowanym rozdziale kształtowały się następująco:

	Plan finansowy	Wydatki
1. Placówka Wsparcia Dziennego w Prątnicy	34.722,00	14.627,97
2. Placówka Wsparcia Dziennego w Mortągach	34.746,00	3.695,23
3. Placówka Wsparcia Dziennego w Targowisku	46.132,00	15.938,37
4. Placówka Wsparcia Dziennego w Rożentalu	35.265,00	14.351,47
5. Placówka Wsparcia Dziennego w Rakowicach	48.802,00	28.567,09
6. Placówka Wsparcia Dziennego w Łążyńcu	40.318,00	5.784,28
7. Placówka Wsparcia Dziennego w Szczepankowie	32.665,00	11.400,31
8. Placówka Wsparcia Dziennego w Złotowie	5.871,00	1.364,30
9. Placówka Wsparcia Dziennego w Samplawie	5.731,00	1.433,20
10. Świetlice Wakacyjne	29.530,00	0,00

Wydatki w wysokości 22.526,72 złotych poniesiono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzenia oraz pozostałymi kosztami związanymi z zatrudnieniem asystenta rodziny. Wynagrodzenie brutto będzie finansowane w ramach zadania publicznego: „Program Asystent rodziny i Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019” (60%). Pozostała część wynagrodzenia brutto (40%), pochodne od wynagrodzenia oraz inne koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny będą finansowane ze środków własnych.

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 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 otrzyma wsparcie w postaci świadczenia w wysokości 300 złotych dla każdego uczącego się dziecka. W ramach realizacji powyższego zadania zaplanowano wydatki w wysokości 359.520,00 złotych, w tym koszty realizacji programu wynoszące 10 zł na jedno dziecko albo jedną osobę uczącą się, na które ustalone jest prawo do świadczenia dobry start.

Wysokość planu finansowego oraz wydatki w rozdziale kształtowały się następująco:

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Plan finansowy	883,00	Wykonanie	441,21
----------------	---------------	-----------	---------------

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

§ 3110 Świadczenia społeczne			
Plan finansowy	347.930,00	Wykonanie	0,00
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Plan finansowy	198.110,00	Wykonanie	65.439,57
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
Plan finansowy	12.800,00	Wykonanie	10.878,42
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne			
Plan finansowy	40.191,00	Wykonanie	12.820,91
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			
Plan finansowy	5.719,00	Wykonanie	1.011,14
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe			
Plan finansowy	30.400,00	Wykonanie	1.600,00
§ 4190 Nagrody konkursowe			
Plan finansowy	1.800,00	Wykonanie	1.761,84
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia			
Plan finansowy	27.350,00	Wykonanie	3.194,95
§ 4220 Zakup środków żywności			
Plan finansowy	14.400,00	Wykonanie	6.386,65
§ 4260 Zakup energii			
Plan finansowy	6.790,00	Wykonanie	1.984,81
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
Plan finansowy	1.216,00	Wykonanie	59,00
§ 4300 Zakup usług pozostałych			
Plan finansowy	23.638,00	Wykonanie	7.236,70
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej			
Plan finansowy	4.824,00	Wykonanie	2.010,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
Plan finansowy	3.409,00	Wykonanie	1.184,60
§ 4440 Odpis na ZFŚS			
Plan finansowy	10.044,00	Wykonanie	4.611,00
§ 4700 Szkolenia pracowników			
Plan finansowy	500,00	Wykonanie	0,00

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Plan finansowy	49.527,00	Wykonanie	22.696,28
Środki własne	49.527,00		22.696,28

Wydatki zostały poniesione na opiekę i wychowanie w związku z umieszczeniem w pieczy zastępczej 11 dzieci zamieszkałych przed umieszczeniem na terenie gminy Lubawa.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych


WÓJT
 mgr inż. Tomasz Ewertowski 25

Plan finansowy	192.150,00	Wykonanie	86.293,21
Środki własne	192.150,00		86.293,21

Wydatki poniesione w ramach rozdziału, stanowiły odpłatność gminy za pobyt 13 dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 04.04.2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne

Plan finansowy	28.869,00	Wykonanie	16.665,39
Dotacja na zadania zlecone (§2010)	28.869,00		16.665,39

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

- osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1.395,00 złotych (5 osób, 25 świadczeń),
- osoby pobierające zasiłek dla opiekuna w wysokości 1.450,80 złote (5 osób, 26 świadczeń),
- osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 13.819,59 złotych (17 osób, 97 świadczeń).

Rozdział 85416– Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym– plan 36.400,00 zł, wydatki będą realizowane w II półroczu 2019 roku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 776.400,00 zł, wykonanie 236.244,11 zł tj. 30,4 %. Na wydatki bieżące składają się:

- ❖ rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód
 - Plan 102.000,00 – wydatki 6.420,35 zł,
- ❖ rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – plan 61.000,00, wydatki obejmują:
 - wydatki bieżące – zakup usług 3.318,89 zł,
 - składka członkowska na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” – 10.005,87 zł.
- ❖ rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – plan 7.200,00 zł,
- ❖ rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – plan 73.000,00, wydatki obejmują:
 - różne opłaty i składki – 0,00 zł,
 - usługi pozostałe; wylapywanie bezdomnych psów, usługi weterynaryjne – 8.283,99 zł,
 - dotacja dla Miasta Ława na opłacenie przebywających w schronisku psów z gminy – 23.800,00 zł,
- ❖ rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 530.000,00, wydatki obejmują:
 - zakup energii do oświetlenia dróg – 135.129,56 zł,
 - konserwacja oświetlenia ulicznego – 37.957,96 zł.
- ❖ rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – wydatki bieżące 1.479,99 zł – zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 910.700,00 zł wykonanie 324.835,57 zł tj. 35,7 %. 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 159.825,57 zł obejmują :
 - ✓ Zakupy materiałów i wyposażenie – 76.849,81 zł,
 - ✓ Zakup energii – 26.491,26 zł,
 - ✓ Zakup usług remontowych – 27.445,35 zł,
 - ✓ Zakup usług pozostałych – 17.002,73 zł,
 - ✓ Umowy zlecenia – 6.400,00 zł,
 - ✓ Różne opłaty i składki- 1.802,42 zł,
 - ✓ Opłata za wywóz śmieci – 3.834,00 zł.

Większość niezbędnych i koniecznych remontów świetlic jest realizowana i ma być zakończona w II półroczu 2019 r.

- ❖ Rozdział 92116 – Biblioteki -do końca I półrocza przekazano dotację w wysokości 105.000,00 zł tj. 50,0 %. Realizację planu finansowego przedstawia **załącznik Nr 6**.
- ❖ Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – Plan 60.000,00 zł– wydatki – 60.000,00 zł. Dofinansowanie na prace konserwatorskie otrzymała:
 - Parafia Rzymskokatolicka p.w. Świętej Barbary w Złotowie -15.000,00 zł,
 - Parafia Rzymskokatolicka p.w. Wniebowzięcia Najświętszej Marii Panny w Grabowie- 15.000,00 zł,
 - Parafia Rzymskokatolicka p.w. Świętej Jakuba Apostoła w Kazanicach -30.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 6.310.753,49 zł, wykonanie 1.819.419,72 zł tj. 28,8 %. Na wydatki tego działu składają się:

- ❖ Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – wydatkowano -52.841,66 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 w zakresie rozwoju kultury fizycznej i sportu– załącznik nr 6 –310.000,00 zł.
- ❖ Rozdział 92695 – Pozostała działalność – wydatki na sport dzieci szkolnych w kwocie 31.089,90 zł obejmują:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 22.199,90 zł obejmujący: zakup sprzętu sportowego oraz ubiorów sportowych, zakup pucharów i dyplomów,
 - usługi przewozu zawodników na zawody– 8.890,00 zł.

=====

Sytuacja finansowa gminy na 30 czerwca 2019 roku jest korzystna, otrzymane dochody w wysokości 27.198.092,32 zł przekroczyły zrealizowane wydatki w wysokości 26.303.902,48 zł, powstała nadwyżka w wysokości 894.189,84 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 2019 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 2019 roku należy stwierdzić, iż realizacja wykonania budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

