

Zarządzenie nr 0050.51.2015

**Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 12 sierpnia 2015 roku**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu
terytorialnego za pierwsze półrocze 2015 roku**

Na podstawie art. 265 pkt 1 i art. 266 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz na podstawie uchwały Nr XXXI/230/06 Rady Gminy Dąbrównie z dnia 31 marca 2006 r. zmieniona uchwałą Nr XXXV/287/10 z dnia 18 czerwca 2010 roku **Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze 2015 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki upowszechniania kultury za I półrocze 2015 roku – Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Informacje, o których mowa w § 1 przedłożę do dnia 31 sierpnia 2015 roku:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Dąbrówno.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w urzędzie gminy.

WÓJT

mgr Piotr Zwaliński

INFORMACJA
z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno
za I półrocze 2015 roku

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Dąbrówno w 2015 roku stanowi budżet Gminy Dąbrówno na 2015 rok uchwalony przez Radę Gminy Dąbrówno uchwałą Nr III/10/14 z dnia 29 grudnia 2014 roku.

W wyniku podjętej uchwały przyjęto:

- dochody w kwocie – 16.930.284,00 zł,
- wydatki w kwocie – 16.403.394,04 zł,
- nadwyżka w kwocie – 526.889,96 zł,
- przychody (wolne środki) – 11.110,04 zł,
- spłaty kredytów i pożyczek w kwocie – 538.000,00 zł.

W okresie I półrocza 2015 roku Rada Gminy podjęła 6 uchwał zmieniających budżet gminy, natomiast Wójt Gminy wydał 7 zarządzeń dotyczących zmian budżetu i przeniesienia planów wydatków.

W wyniku podjętych uchwał i zarządzeń w sprawie zmian, budżet gminy uległ zwiększeniu do kwot:

- dochody – 17.471.302,67 zł (wzrost o kwotę 541.018,67 zł),
- wydatki – 17.071.343,45 zł (wzrost o kwotę 667.949,41 zł),
- nadwyżka – 399.959,22zł (spadek o kwotę 126.930,74 zł),
- przychody (wolne środki) – 198.040,78 zł (wzrost o kwotę 186.930,74 zł),
- spłaty kredytów i pożyczek – 598.000,00 zł (wzrost o kwotę 60.000,00 zł).

Zmiany budżetu po stronie dochodów dotyczą:

1. zwiększeń w kwocie 1.019.389,67 zł, z tytułu:

- a) dotacji celowej na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (dział 010) - 323.787,50 zł,
- b) dotacji na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w ramach powierzenia zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 71035) - 2.000,00 zł,
- c) dotacji na pokrycie kosztów wyboru Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej (rozdział 75107) - 17.843,00 zł,
- d) wpływów z tytułu podatków (podatki od nieruchomości mienia komunalnego – rozdział 75615 § 0310) - 60.140,00 zł,
- e) odsetek od nieterminowych wpłat podatków (rozdział 75616 § 0910) - 35.750,00 zł,
- f) rozliczeń za 2014 r. (refundacje z Powiatowego Urzędu Pracy, rozliczenie poboru energii za 2014 r. – rozdział 75814 § 0970) - 16.750,00 zł,
- g) dotacji celowej na pokrycie kosztów zakupu wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe (rozdziały 80101 i 80110 § 2010) - 47.187,87 zł,

h) dotacji celowej na remont sali gimnastycznej (rozdział 80101 § 6630)	- 100.000,00 zł,
i) dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego (rozdział 80103 § 2030)	- 82.745,00 zł,
j) dotacji celowej z przeznaczeniem opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa (rozdział 85213 § 2010)	- 1.054,00 zł,
k) dotacji celowej na realizację zadań z pomocy społecznej (rozdział 85214 § 2030)	- 69.200,00 zł,
l) dotacji celowej na pokrycie dodatku energetycznego (rozdział 885215)	- 474,00 zł,
m) dotacji z przeznaczeniem na sfinansowanie zasiłków stałych (rozd. 85216)	- 54.111,00 zł,
n) dotacji celowej na dofinansowanie kosztów dożywiania uczniów i na sfinansowanie świadczeń i kosztów realizacji rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego (rozdział 85295 § 2010 i 2030)	- 34.059,00 zł,
o) dotacji na realizację Projektów z udziałem środków UE (rozdział 85395 § 2009 – pozostałe środki z 2014 r. z realizacji Projektu pn. „Rozwój przedszkoli drogą ku rozwojowi”)	- 27.168,30 zł,
p) dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (rozdział 85415 § 2030)	- 108.452,00 zł,
r) odsetek od nieterminowych płatności za ścieki kanalizacyjne i wywóz nieczystości (rozdział 90001 § 0920)	- 10.100,00 zł,
s) wpłat mieszkańców gminy jako udział 15 % w kosztach utylizacji materiałów zawierających azbest (rozdział 90095 § 0970)	- 2.935,00 zł,
t) dotacji z WFOŚiGW na dofinansowanie kosztów utylizacji eternitu (rozdział 90095 § 2440)	- 16.633,00 zł,
u) dotacji za zrealizowany Projekt w zakresie remontu świetlicy w Elgnowie (rozdział 92195)	- 9.000,00 zł.

2. zmniejszeń w kwocie 478.371,00 zł, w zakresie:

a) subwencji oświatowej (rozdział 75801)	- 10.472,00 zł,
b) dotacji na wypłatę świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych (rozd. 85212)	- 467.513,00 zł,
c) dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne (dofinansowanie zadań własnych rozdział 85213)	- 386,00 zł.

Zmiany budżetu po stronie wydatków dotyczą:

1. zwiększeń w kwocie 1.358.454,01 zł, w zakresie:

a) zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (dział 010)	- 323.787,50 zł,
b) wydatków związanych z mieniem komunalnym (koszty podatku od nieruchomości, koszty zakupu budynku w Saminie, koszty zakupu materiałów do odnowienia przystanków – sołectwo Ostrowite; dział 700)	- 65.550,60 zł,
c) kosztów utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w ramach powierzenia zadań z zakresu administracji rządowej i koszty kary za nieterminowe wydanie decyzji (dział 710)	- 9.000,00 zł,
d) kosztów związanych odprawami rentowymi pracowników (płace, pochodne od płac) i koszty diet dla radnych – dział 750)	- 39.600,00 zł,
e) kosztów przeprowadzenia wyborów Prezydenta RP (dział 751)	- 17.843,00 zł,
f) dofinansowania kosztów zakupu wyposażenia jednostki OSP w Marwałdzie (fundusz sołecki dział 754)	- 1.500,00 zł,
g) sfinansowania kosztów remontu sali gimnastycznej i zakupu materiałów	

- edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Programu Rządowego (dział 801) - 548.587,87 zł,
- h) realizacji Projektu w ramach Kapitału Ludzkiego pn. „Rozwój przedszkoli drogą ku rozwojowi” (kontynuacja z 2014 r. – dział 853) - 181.122,04 zł,
- i) dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów (dział 854; środki gminy – 27.200 zł, środki budżetu państwa – 108.452 zł) - 135.652,00 zł,
- j) dofinansowania kosztów zakupu mebli do pomieszczeń GCK-B i organizacji imprez (65.000 zł), zmniejszenie kosztów adaptacji budynku na świetlicę w miejscowości Ostrowite (30.800 zł) oraz zmiany planów w zakresie remontów świetlic wiejskich na wnioski sołectw (w wyniku zmian plany ulegają zmniejszeniu o kwotę 2.806,63 zł), w ogólnym rozrachunku plany w zakresie działu 921 ulegają zwiększeniu o kwotę - 31.393,37 zł,
- k) przeniesienia planu wydatków w ramach funduszy sołeckich celem zakupu bramek na boiska, materiałów do ogrodzenia boiska itp. (dział 926) - 4.417,63 zł.
- 2. zmniejszeń w kwocie 690.504,60 zł w zakresie:**
- a) wydatków na budowę chodnika w miejscowości Gardyny (dział 600) - 3.050,00 zł,
- b) zmian planów wydatków zgodnie ze zmianami dotacji dotyczącymi zmniejszeń i zwiększeń dotacji w zakresie opieki społecznej świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych (dział 852) - 309.001,00 zł,
- c) przeniesienia planu wydatków z budowy sieci kanalizacyjnej i zmian na wnioski sołectw oraz zwiększenia wydatków na realizację zadania w zakresie usuwania wyrobów zawierających azbest, w ogólnym rozrachunku plany w dziale 900 ulegają zmniejszeniu - 378.453,60 zł.

Zestawienie budżetu po zmianach i jego wykonanie

L.p.	Treść	Plan przed zmianą	Plan po zmianie	Wykonanie	Wskaźnik % wykonania
1.	Dochody	16.930.284,00	17.471.302,67	9.387.035,79	53,73
	w tym: dochody bieżące	15.530.284,00	15.971.302,67	9.167.523,37	57,40
	dochody majątkowe	1.400.000,00	1.500.000,00	219.512,42	14,63
2.	Wydatki	16.403.394,04	17.071.343,45	8.203.771,81	48,06
	w tym: wydatki bieżące	14.895.360,00	15.491.159,01	8.178.823,91	52,80
	wydatki majątkowe	1.508.034,04	1.580.184,44	24.947,90	1,58
3.	Deficyt/nadwyżka	+526.889,96	+399.959,22	+1.183.263,98	295,85
4.	Przychody	11.110,04	198.040,78	204.136,50	103,08
	w tym: kredyty	0,00	0,00	0,00	0
	wolne środki	11.110,04	198.040,78	204.136,50	103,08
4.	Splata kredytów/pożyczek	538.000,00	598.000,00	219.500,00	36,71

DOCHODY

Dochody zostały zrealizowane w 53,73 %, na plan 17.471.302,67 zł osiągnięto dochody w kwocie 9.387.035,79 zł, w tym:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (działy: 010; 750; 751; 801; 852 - § 2010) uzyskano w kwocie 1.629.990,37 zł, stanowi to 74,93 %

- realizacji planu – 2.175.290,37 zł,
- dotacje celowe na zadania bieżące w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich uzyskano w kwocie 36.168,25 zł (rozdziały 85395 i 92195), czyli w 100 % planu – 36.168,30 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących osiągnięto w kwocie 481.713,00 zł, stanowi to 73,99 % planu – 651.037,00 zł,
- subwencje ogólne (dział 758) na plan 5.740.435,00 zł uzyskano w kwocie 3.330.092,00 zł, stanowi to 58,01 % planu,
- dotacja celowa na dofinansowanie remontu sali gimnastycznej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, wykonanie stanowi 0,00 zł, plan - 100.000,00 zł,
- dotacje celowe z państwowych funduszy celowych w zakresie zadań bieżących – wykonanie stanowi 0 zł, plan zaś stanowi kwota 16.633,00 zł (o płatność dotacji możemy wystąpić po zrealizowaniu zadania),
- dotacja na zadania powierzone przez administrację rządową została osiągnięta w kwocie 2.000,00 zł i stanowi to 100 % planu,
- pozostałe dochody gminy zrealizowano w kwocie 3.907.072,17 zł, stanowi to 44,65 % realizacji planu - 8.749.739,00 zł.

Realizację dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

Najniższe wskaźniki realizacji dochodów osiągnięto w zakresie działań:

020 – Leśnictwo – na plan 9.200,00 zł, osiągnięto wpływy w kwocie 907,82 zł, tj. 9,87 % planu. Są to dochody uzyskane z dzierżawy gruntów przez obwody łowieckie, a realizacja ich odbywa się za pośrednictwem starostw powiatowych i większe wpływy z reguły notuje się w II półroczu.

700 – Gospodarka mieszkaniowa – na plan 1.491.590,00 zł osiągnięto dochody w kwocie 293.398,27 zł i stanowi to 19,67 % planu. Na niskie wykonanie dochodów w tym dziale rzutuje sprzedaż mienia, na plan 1.375.000,00 osiągnięte dochody stanowi kwota 212.589,69 zł, którą osiągnięto ze sprzedaży: 2 mieszkań i 6 działek w miejscowości Dąbrówno.

W omawianym okresie dokonano wydzielenia działki pod plac zabaw i boisko z nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży w miejscowości Samin (była szkoła). Obecnie trwają prace przygotowawcze w zakresie ponownej wyceny nieruchomości w miejscowości Samin, którą planuje się do sprzedaży w II półroczu bieżącego roku.

Wystąpiły tu zaległości w kwocie 10.549,12 zł (łącznie z odsetkami należnymi na dzień 30 czerwca bieżącego roku – 822,39 zł). W omawianym okresie wysłano 13 wezwań do zapłaty na występujące tu zaległości na kwotę 15.545,89 zł, z tego 8 wezwań przyniosło oczekiwane skutki. Przewiduje się, iż w okresie lipiec – sierpień zostaną uregulowane pozostałe zaległości z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie.

801 – Oświata i wychowanie – na plan 259.212,87 zł uzyskano dochody w kwocie 103.337,59 zł i stanowi to 39,87 % realizacji planu. Tu z kolei niskie związane jest z uzyskaniem dotacji, którą przewiduje się otrzymać w II półroczu.

900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w zakresie tego działu osiągnięto dochody w kwocie 195.852,71 zł, co stanowi 40,69 % realizacji planu – 481.358,00 zł. Niska realizacja dochodów podyktowana jest przyjęciem po stronie planu dochodów związanych z dotacją i odpłatnością na pokrycie kosztów usuwania azbestu z terenu gminy (plan - 19.568,00 zł), dotację

można uzyskać po wykonaniu zadania i złożeniu wniosku o płatność. Realizację zadania planuje się w II półroczu.

Ponadto z tytułu odpłatności za ścieki i wywóz nieczystości płynnych uzyskano dochody w kwocie 173.576,74 zł i stanowi to 39,45 % planu – 440.000,00 zł, wystąpiły z tego tytułu zaległości w kwocie 85.696,15 zł. W okresie sprawozdawczym wysłano 194 wezwania do zapłaty na ogólną kwotę 102.858,18 zł.

Najwyższe wskaźniki realizacji dochodów osiągnięto w zakresie działów:

010 – Rolnictwo i łowiectwo – osiągnięte dochody stanowi 100 % wskaźnik realizacji planu, czyli kwota 323.787,50 zł. Uzyskane dochody stanowi dotacja na sfinansowanie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

710 – Działalność usługowa - na plan 2.000,00 zł osiągnięto wpływy w 100 % stanowiące dotację na zadania powierzone w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych na terenie Gminy.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – na plan 27.168,30 zł, osiągnięte dochody stanowi kwota 27.168,25 zł, tj. 100 % planu.

Uzyskane dochody stanowi dotacja niewykorzystana w 2014 roku ze środków krajowych na sfinansowanie Projektu realizowanego przez PSP w Marwałdzie pn. „Rozwój przedszkoli drogą ku rozwojowi”.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – osiągnięte dochody stanowi kwota 108.452,00 zł, to jest 100 % planu, jest to dotacja na dofinansowanie stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym.

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wskaźnik realizacji dochodów w zakresie tego działu wynosi 100 %, planu, uzyskane dochody w kwocie 9.000,00 zł stanowią dofinansowanie projektu zrealizowanego w 2014 r. z udziałem środków UE z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu świetlicy w miejscowości Elgnowo i warsztatów kulinarnych.

751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – osiągnięte wpływy stanowi kwota 18.233,00 zł, tj. 98,06 % realizacji planu. Przyczyną wysokiego wykonania jest osiągnięcie dotacji na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, która wpłynęła w 100 %, natomiast dotacja na aktualizację spisu wyborców wpłynęła w kwocie 390,00 zł i stanowi 52,00 % realizacji planu.

W pozostałych działach wykonanie dochodów waha się w granicach od 50,25 % do 69,96 % realizacji planu.

400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – wskaźnik realizacji dochodów wynosi 50,46 % czyli dochody uzyskano w kwocie 192.340,96 zł. Zaplanowane dochody w kwocie 381.140,00 zł stanowią odpłatność za pobór wody i odsetki od nieterminowych wpłat. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły tu zaległości w kwocie 62.002,71 zł. Wezwania do zapłaty wysłano łącznie z wezwaniem za odpłatność za ścieki, o których wspomniano w dziale 900.

750 – Administracja publiczna – tu dochody zrealizowano w porównaniu do planu w 53,36 % czyli w kwocie 10.235,30 zł. Osiągnięte dochody stanowi dotacja na zadania zleczone z zakresu

administracji rządowej. Którą otrzymano w kwocie 9.836,00 zł, stanowi to 51,96 % planu oraz dochody uzyskane z odpłatności za usługi ksero i 5 % należnych dochodów z tytułu udostępnienia danych osobowych.

756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan zrealizowano 50,25 %, czyli w kwocie 3.162.900,84 zł (plan – 6.294.095,00 zł).

W zakresie podatków i opłat od osób prawnych – rozdział 75615 – uzyskano dochody w kwocie 1.173.878,43 zł, stanowi to 41,27 % realizacji planu – 2.844.590,00 zł. Natomiast w stosunku do przypisu – 2.964.628,12 zł, dochody zrealizowano w 39,60 %. Wystąpiły tu zaległości w kwocie 471.324,35 zł, w tym: w podatku od nieruchomości – 458.595,11 zł, w podatku rolnym – 4.963,24 zł, w podatku od środków transportowych – 7.766,00 zł. W omawianym okresie wystawiono 4 upomnienia na zaległości.

W zakresie podatków i opłat od osób fizycznych – rozdział 75616 – dochody zrealizowano w 72,69 %, na plan 1.610.010,00 zł uzyskane dochody to kwota 1.170.343,44 zł. Występujące tu zaległości w kwocie 385.042,40 zł, stanowią zaległości w: podatku od nieruchomości – 349.290,42 zł, podatku rolnym – 31.902,69 zł, podatku leśnym – 1.224,29 zł, podatku od środków transportowych – 2.625,00 zł.

W omawianym okresie z tytułu zaległości z lat ubiegłych od osób fizycznych wpłynęła kwota 138.945,99 zł, zaś od osób prawnych – 3.582,30 zł.

Celem poprawienia ściągłości zaległości oraz zwiększenia wpływu dochodów wystawiono: 214 upomnień na kwotę 235.038,08 zł, 35 tytułów wykonawczych na kwotę 219.20,60 zł.

W omawianym okresie osobom fizycznym udzielono umorzeń zaległości podatkowych w kwocie 2.984,00 zł, z umorzeń skorzystało 17 podatników,

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenia ulg i zwolnień w I półroczu stanowi kwota – 591.621,17 zł, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 520.158,96 zł,
- podatku rolnego – 63.818,07 zł,
- podatku od środków transportowych – 7.644,14 zł.

758 – Różne rozliczenia – w zakresie tego działu plan zrealizowano w 58,04 %, osiągnięte dochody stanowi kwota 3.357.711,38 zł, w tym: subwencje – 3.330.092,00 zł, z tego część oświatowa subwencji na m-c VII/2015 – 306.092,00 zł; odsetki od środków na rachunkach bankowych – 4.065,53 zł, w tym odsetki od lokat – 2.499,24 zł; wpływy z różnych rozliczeń (refundacja z PUP i rozliczenia energii) za rok 2014 – 23.553,85 zł.

852 – Pomoc społeczna - na plan 2.260.951,00 zł osiągnięto dochody w kwocie 1.581.710,47 zł, stanowi to 69,96 % realizacji planu. Uzyskane dochody stanowią:

- ✓ dotacje na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, które osiągnięto w 70,19 % czyli w ogólnej kwocie 1.562.837,00 zł,
- ✓ odpłatność za wynajem pomieszczeń i za świadczone usługi opiekuńcze – 13.129,46 zł,
- ✓ dochody należne z tytułu 50 % zaliczek alimentacyjnych i 20 lub 40 % funduszu alimentacyjnego – 5.743,71 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości stanowi kwota 1.791.593,18 zł, w tym zaległości z tytułu:

- podatków (podatek: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych) realizowanych przez urząd gminy - 856.366,75 zł,
- umów cywilnych (wieczyste użytkowanie, dzierżawa, wynajem, pobór wody i ścieki

kanalizacyjne) – 177.547,54 zł, w tym odsetki od wymienionych zaległości naliczone na dzień 30.06.2015 r. – 26.478,01 zł,

- podatków realizowanych przez urzędy skarbowe – 1.200,00 zł,
- zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego - 756.478,89 zł.

WYDATKI

Wydatki zostały zrealizowane w 48,06 %, na plan 17.071.343,45 zł wydatkowano kwotę 8.203.771,81 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zrealizowano w 1,58 %, na plan 1.580.184,44 zł wydatkowano kwotę 24.947,90 zł,
- wydatki bieżące zrealizowano w 52,80 %, na plan 15.491.159,01 zł wydatkowano kwotę 8.178.823,91 zł, w tym:
 - dotacja dla jednostki upowszechniania kultury przekazano w kwocie 330.600,00 zł i stanowi to 60,53 % realizacji planu,
 - dotacja dla Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koła w Ostródzie została przekazana w 50 % - 13.550,00 zł. Stowarzyszenie otrzymało dotację w wyniku ogłoszonego konkursu na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z terenu naszej Gminy do Ośrodka Wychowawczo – Opiekuńczego w Ostródzie,
 - dotacja dla stowarzyszenia, któremu zlecono realizację zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano w kwocie 12.500,00 zł i stanowi to 56,82 % realizacji planu,
 - dotacja dla punktu przedszkolnego w kwocie 7.500,00 zł, stanowi to 41,67 % realizacji planu,
 - pozostałe wydatki zostały zrealizowane w 52,53 %, na plan 14.877.859,01 zł wydatkowano kwotę 7.814.673,91 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 8.203.771,81 zł, stanowią:

- wydatki zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 1.509.605,60 zł, stanowi to 69,40 % realizacji planu – 2.175.290,37zł, natomiast w porównaniu z otrzymanymi dotacjami na ten cel wydatki zostały zrealizowane w 92,61 %.
- wydatki własne i współfinansowane ze środków Unii Europejskiej – 6.694.166,21 zł.

Realizację wydatków przedstawiają załączniki do niniejszej informacji:

- 1) załącznik nr 2 - w układzie klasyfikacji budżetowej w rozbiciu na wydatki ogółem, wydatki majątkowe i na wydatki zadań zleconych,
- 2) załącznik nr 3 - wydatki szkół w podziale na poszczególne szkoły (działy 801, 853, 854),
- 3) załącznik nr 4 – wydatki jednostek pomocniczych i stan ich realizacji.

Natomiast stan wykorzystania dotacji przekazanych dla samorządowej instytucji kultury przedstawia załączniki nr 2 do zarządzenia Nr Or.0050.51.2015.

W okresie sprawozdawczym poniesione wydatki majątkowe w kwocie 24.947,90 zł stanowią:

I. Nakłady inwestycyjne w zakresie:

1. Zakup budynku w miejscowości Samin

Zaplanowane środki w kwocie 5.000,00 zł na ten cel zostały wykorzystane w 100 %. Poniesiono nakłady na zakup budynku po byłym posterunku Zakładu Energetycznego w Saminie. Płatności dokonano po podpisaniu aktu notarialnego.

2. Pompa pływająca NIAGARA (OSP Marwałd)

Z zaplanowanych środków w kwocie 2.760,00 zł, wydatkowano kwotę 2.752,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu pompy pływającej. Ogólną wartość pompy stanowi kwota 4.752,00 zł, różnica w kwocie 2.000,00 zł została dofinansowana przez Oddział Wojewódzki Związku OSP RP w Olsztynie.

3. Remont sali gimnastycznej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Dąbrównie

W ramach zaplanowanych środków w kwocie 582.000,00 zł wydatkowano kwotę 11.150,00 zł, z której sfinansowano koszty wykonania dokumentacji projektowej na realizację tegoż zadania. W okresie sprawozdawczym ogłoszono przetarg nieograniczony na remont sali gimnastycznej, który został unieważniony i ogłoszono ponownie przetarg.

4. Zakupu silnika do ciągnika

Z zaplanowanej kwoty 5.500,00 zł wydatkowano kwotę 5.043,00 zł, z której sfinansowano koszty zakupu silnika do ciągnika C-360.

5. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Saminek – Samin – Stare Miasto oraz Fiugajki – Stare Miasto

Plan stanowi kwota 728.600,00 zł, wydatkowano natomiast kwotę 1.002,90 zł, z której sfinansowano jedynie koszty przyłącza energetycznego. W miesiącu czerwcu otrzymano opracowaną dokumentację projektową na to zadanie.

II. Realizację poniższych zadań inwestycyjnych planuje się w II półroczu bieżącego roku:

- 1) remont i modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Elgnowo – opracowanie dokumentacji - realizacja VIII-X.2015 r.,
- 2) remont i modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lewałd Wielki – opracowanie dokumentacji - realizacja VIII-X.2015 r.,
- 3) budowa przyłącza do sieci wodociągowej w miejscowości Elgnowo – realizacja VIII.2015 r.,
- 4) budowa przyłącza do sieci wodociągowej w miejscowości Lewałd Wielki – realizacja VIII.2015 r.,
- 5) budowa przyłącza do sieci wodociągowej w miejscowości Samin – realizacja II półrocze,
- 6) budowa przyłącza do sieci wodociągowej w miejscowości Wądzyn – realizacja II półrocze,
- 7) budowa chodnika wzdłuż drogi Nr 154036N w miejscowości Gardyny (jest to kontynuacja zadania od 2010 r., w latach 2010 – 2011 i w 2014 r. realizacja w ramach funduszu sołectkiego, do okresu sprawozdawczego poniesione nakłady stanowi kwota 69.708,03 zł). W bieżącym roku również realizacja zadania w ramach funduszu sołectkiego, którą przewiduje się w miesiącu VIII.2015 r.
- 8) budowa chodników i ulic w miejscowości Dąbrówno – realizacja II półrocze,
- 9) budowa chodnika w miejscowości Wierzbica – rezygnacja z realizacji,
- 10) budowa parkingu w miejscowości Marwałd – realizacja VIII-IX.2015 r.,
- 11) budowa placu przed budynkiem szkoły w Marwałdzie – realizacja VIII.2015 r.,
- 12) zakup silników na oczyszczalnię w miejscowości Dąbrówno – rezygnacja z realizacji (oddano używany obecnie silnik do renowacji)
- 13) centralne ogrzewanie w świetlicy i remizie OSP w Saminie oraz budowa komina – realizacja VIII-IX.2015 r.
- 14) wymiana dachu na budynku w miejscowości Wierzbica – zadanie zostało zrealizowane, płatność faktury przypada na m-c VII/2015 i w sprawozdawczości występuje jako zobowiązanie niewymagalne w kwocie 14.000,00 zł,
- 15) zakup namiotu – realizacja VII.2015 r.

Najniższy wskaźnik wykonania wydatków wystąpił w dziale **600 - Transport i łączność** - wydatkowano kwotę 39.889,45 zł, stanowi to 19,48 % realizacji planu. Niska realizacja podyktowana jest między innymi nie przystąpieniem do realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących remontów dróg. Terminy realizacji zadań inwestycyjnych określono w punkcie II.7-9. Również zaplanowane remonty dróg w ramach funduszy sołeckich (sołectwo Odmy i Okrągłe) realizację przewiduje się w m-cu lipcu bieżącego roku.

Także w dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – uzyskano niski wskaźnik realizacji wydatków, na plan 1.391.608,40 zł wydatkowano kwotę 323.627,28 zł, co stanowi 23,26 % realizacji planu. Niskie wykonanie podyktowane jest tym, iż zaplanowane środki w kwocie 743.600,00 zł na zadania inwestycyjne wydatkowano w kwocie 6.045,90 zł, które zostały omówione w punktach I.4-5. Okres realizacji inwestycji został omówiony w punkcie II.12, co jest powiązane z niskim wykonaniem wydatków. Także na niską realizację rzutują zaplanowane wydatki na zadanie usuwania azbestu z terenu Gminy, przewiduje się je ponieść w miesiącu IX-X/2015 r.

Natomiast w dziale **710 – Działalność usługowa** – na plan 40.420,00 zł wydatkowano kwotę 10.002,59 zł, stanowi to 24,75 % realizacji planu. Niska realizacja wydatków wystąpiła z uwagi na brak wykonanie w zakresie zakupu materiałów do ogrodzenia cmentarza w miejscowości Elgnowo i opieki nad cmentarzami wojennymi (cmentarze w miejscowości Osiekowo i Gardyny), z reguły zwiększone koszty z tytułu wykonanych prac porządkowych na cmentarzach wojennych występują w miesiącu sierpniu oraz październiku.

Także niskie wykonanie wystąpiło w dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – na plan 161.860,00 zł wydatkowano kwotę 56.624,08 zł, co stanowi 34,98 % realizacji planu. Niskie wykonanie podyktowane jest przesunięciem zadań do realizacji na okres II półrocza, między innymi zakup wyposażenia, badania lekarskie oraz koszty w ramach funduszy sołeckich: remont remiz, ogrodzenie zbiornika ppoż. i zagospodarowania terenu przy remizie OSP (sołectwa: Elgnowo, Łogdowo, Tułodzjad).

Natomiast w zakresie działu **926 - Kultura fizyczna** – poniesione wydatki w kwocie 19.339,37 zł stanowią 36,08 % planu. Tu z kolei niska realizacja wydatków podyktowana jest niską realizacją zadań z zakresu funduszy sołeckich (sołectwa: Brzeźno Mazurskie, Elgnowo, Lewańd Wielki i Osiekowo), ogólny plan funduszy sołeckich w zakresie tego działu stanowi kwota 30.096,03 zł, wykonanie natomiast 6.281,62 zł i stanowi to 20,87 % realizacji planu. Większość zadań w ramach funduszy sołeckich planuje się w miesiącu lipcu bieżącego roku.

W dziale **851 – Ochrona zdrowia** – plan wydatków w omawianym okresie został zrealizowany w 43,05 %, czyli wydatkowano kwotę 19.372,62 zł, z której sfinansowano płace pełnomocnika i płace za prowadzenie świetlic środowiskowych, koszty: pobytu dzieci na zimowisku, szkolenia członków GKRPA, szkolenia sprzedawców alkoholu, zakupu materiałów biurowych, artykułów żywnościowych, zakupu plakatów, ulotek, itp.

W dziale **801 - Oświata i wychowanie** - wydatki zrealizowano w 43,09 %, na plan 6.792.624,87 zł wydatkowano kwotę 2.926.750,11 zł. Poniesione wydatki stanowią: płace i pochodne od płac, koszty zakupu: materiałów biurowych, opału, środków czystości, materiałów do bieżących remontów pomieszczeń, wykładziny PCV, koszty: poboru energii elektrycznej, usług telefonicznych i internetowych, szkoleń, dowozu uczniów do szkół, przekazano na konta ZFŚS 75 % odpisów na zakładowy fundusz świadczeń społecznych, sfinansowano koszty pobytu dzieci z naszej gminy w punkcie przedszkolnym w Stębarku, Dylewie, Szkotowie i Rogożu.

Realizację wydatków w układzie klasyfikacji budżetowej w podziale na szkoły przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

Najwyższy wskaźnik realizacji wydatków wystąpił w dziale **751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** - 98,06 % realizacji planu – 18.593,00 zł, wydatkowano kwotę 18.231,94 zł. Przyczyną wysokiego wykonania są wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 100 % realizacji planu – 17.843,00 zł. Poniesione wydatki w ramach tego działu to: diety dla członków komisji wyborczych, koszty obsługi informatycznej wyborów, zakup środków czystości, materiałów biurowych, drukarki, koszty delegacji, sporządzenia spisów wyborczych itp.

Także wysokie wykonanie wydatków wystąpiło w zakresie działu **853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – na plan 199.122,04 zł wydatkowano kwotę 188.622,04 zł, co stanowi 94,73 % planu.

Z powyższych wydatków w omawianym okresie realizowano projekt w ramach Programu Operacyjnego KAPITAŁ LUDZKI pod nazwą: „Rozwój przedszkoli drogą ku rozwojowi” (kontynuacja projektu z 2014 r.) Projekt ten był skierowany jest do najmłodszych uczniów 5 i 6 – latków. Realizatorem Projektu była Publiczna Szkoła Podstawowa w Marwałdzie. W ramach tego Projektu w omawianym okresie wydatkowano kwotę 149.119,16 zł oraz zwrócono niewykorzystaną dotację w kwocie 32.002,88 zł, z uwagi na uzyskanie niższej ceny w postępowaniu zamówień publicznych.

W zakresie tego działu zaplanowane środki na dofinansowanie dzieci uczestniczących w klubie dziecięcym w kwocie 18.000,00 zł wydatkowano w kwocie 7.500,00 zł, co stanowi 41,67 % planu.

Wysoki wskaźnik realizacji wydatków wystąpił także w dziale **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** – wydatkowano kwotę 168.653,19 zł stanowi to 77,86 % planu – 216.612,00 zł. Przyczyną wysokiego wykonania są wypłacone stypendia dla uczniów, które stanowią 95,74 % zrealizowanego planu na ten cel - 135.652,00 zł. Na stypendia za okres IX – XII.2015 r. zostanie zwiększona dotacja.

Także wysoki wskaźnik realizacji wydatków wystąpił w dziale **010 – Rolnictwo i łowiectwo** – na plan 494.837,50 zł wydatkowano kwotę 331.520,48 zł, stanowi to 67,00 % planu. Wysokie wykonanie spowodowane jest 100 % realizacją zadania wynikającego z ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, jest to zadanie zlecone i poniesione wydatki na ten cel stanowi kwota 323.787,50 zł.

W pozostałych działach wskaźnik realizacji wydatków waha się w granicach 44,05 – 61,54 %

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – na plan 381.148,00 zł wydatkowano kwotę 204.142,87 zł, stanowi to 53,56 % planu. Z wydatkowanej kwoty sfinansowano: płace i pochodne od płac pracowników zatrudnionych do obsługi urządzeń wodociągowych, usuwania awarii itp., koszty zakupu materiałów do remontu sieci, do remontu samochodu, koszty usługi koparki, remontu pomp, opłaty za korzystanie ze środowiska, koszty ubezpieczenia mienia itp.

W dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** – na plan 1.099.510,60 zł, wydatkowano kwotę 539.680,88 zł, co stanowi 49,08 % planu. Z kwoty tej sfinansowano: zakup oleju opałowego do budynku po byłej szkole w Saminie, koszty energii w świetlicy (Ostrowite) i budynku szkolnym (Samin), koszty wyceny działek, operatów szacunkowych, koszty aktu notarialnego, koszty

przeгляdu budynków, kominów, zwrot poniesionych nakładów na remont wynajmowanego pomieszczenia, odszkodowanie dla ANR za mieszkania, podatki od mienia gminnego itp.

W dziale **750 - Administracja publiczna** - wydatkowana kwota 952.078,08 zł stanowi 50,95 % realizacji planu – 1.868.830,00 zł, poniesione wydatki stanowią: płace i pochodne od płac, koszty zakupu: materiałów biurowych, druków, opału, sprzętu (drukarki, komputer, fax, telefon), wyposażenia (krzesła, karnisze), materiałów do remontu pomieszczeń koszty: poboru energii, przesyłek pocztowych, opieki autorskiej, usług telefonicznych i internetowych, szkoleń itp.

W dziale **757 – Obsługa długu publicznego** – wydatki poniesiono w 44,05 %, na plan 193.100,00 zł wydatkowano kwotę 85.057,99 zł, z której sfinansowano odsetki od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Natomiast w dziale **852 – Opieka społeczna** – plan wykonano w 61,54 %, na plan 3.193.322,00 zł poniesione wydatki stanowi kwota 1.965.012,56 zł. Wskaźnik wykonania zawyżają zasiłki finansowane w części dotyczącej budżetu państwa, gdyż niektóre z nich zostały sfinansowane w granicach 66,94 - 83,99 % planowanych dotacji (rozdziały: 85214, 85216).

W dziale **921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – na plan 654.277,41 zł wydatkowano kwotę 355.166,28 zł, stanowi to 54,28 % planu.

Dotację dla jednostki upowszechniania kultury – Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne – przekazano w kwocie 330.600,00 zł, stanowi to 60,53 % planu, wyższa realizacja podyktowana jest zakupem wyposażenia do pomieszczeń w nowym budynku. Realizację poniesionych wydatków w ramach dotacji przedstawia załącznik nr 2 do zarządzenia.

W zakresie tego działu zakupy do świetlic i ich remonty zaplanowane zostały w ramach funduszu sołeckiego. W omawianym okresie sprawozdawczym tylko część tych planów wydatków została zrealizowana w ogólnej kwocie 24.566,28 zł (22,73 % planu), w tym:

- 1) Sołectwo Jagodziny – zakup krzeseł, piecyka i blatów na stoły – 6.261,32 zł,
- 2) Sołectwo Lewałd – zakup cementu na podlewkę do garażu – 300,00 zł,
- 3) Sołectwo Marwałd – zakup mebli kuchennych do świetlicy i materiałów do remontu świetlicy – 11.004,96 zł,
- 4) Sołectwo Leszcz – wymiana pokrycia dachowego na świetlicy – 7.000,00 zł.

Pozostałe zadania zaplanowane w ramach funduszy sołeckich przewiduje się realizować w miesiącach VII-XI.2015 r.

W samorządowych jednostkach budżetowych na koniec I półrocza 2015 r. stan zobowiązań stanowi kwota 840.492,66 zł, są to zobowiązania niewymagalne.

WÓJT

mgr Piotr Zwaliński

**Realizacja dochodów budżetowych
za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2015 roku**

Załącznik Nr 1

Dział Rozdział	\$	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji 05:04
1	2	3	4	5	6
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	323 787,50	323 787,50	100,00
01095		Pozostała działalność	323 787,50	323 787,50	100,00
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	323 787,50	323 787,50	100,00
020		LEŚNICTWO	9 200,00	907,82	9,87%
02001		Gospodarka leśna	9 200,00	907,82	9,87%
	0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 200,00	907,82	9,87%
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	381 140,00	192 340,96	50,46%
40002		Dostarczanie wody	381 140,00	192 340,96	50,46%
	0830	wpływy z usług	380 370,00	191 238,57	50,28%
	0920	pozostałe odsetki	770,00	1 102,39	143,17%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 491 590,00	293 398,27	19,67%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 491 590,00	293 398,27	19,67%
	0470	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	13 670,00	12 991,73	95,04%
	0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	72 600,00	58 008,80	79,90%
	0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	25 000,00	6 922,73	27,69%
	0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 375 000,00	212 589,69	15,46%
	0830	wpływy z usług	4 350,00	2 541,48	58,42%
	0920	pozostałe odsetki	970,00	343,84	35,45%

710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA							
71035		Cmentarze							
	2020	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej							
			2 000,00	2 000,00				100,00%	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA							
75011		Urzędy wojewódzkie							
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami							
			18 929,00	9 836,00				51,96%	
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)							
	0830	wpływy z usług							
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami							
			251,00	399,30				159,08%	
			220,00	390,00				177,27%	
			31,00	9,30				30,00%	
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA							
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa							
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami							
			750,00	390,00				52,00%	
75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej							
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami							
			17 843,00	17 843,00				100,00%	
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM							
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych							
	0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej							
			4 550,00	-225,38				-4,95%	
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych							
	0310	podatek od nieruchomości							
			2 844 590,00	1 173 878,43				41,27%	
	0320	podatek rolny							
			2 697 940,00	1 100 488,89				40,79%	
			78 160,00	37 669,74				48,20%	

	0330	podatek leśny	50 200,00	24 659,00	49,12%
	0340	podatek od środków transportowych	12 840,00	6 085,00	47,39%
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	200,00	360,00	180,00%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	850,00	193,80	22,80%
	2680	rekompensaty utraczonych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 400,00	4 422,00	100,50%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 610 010,00	1 170 343,44	72,69%
	0310	podatek od nieruchomości	817 200,00	713 837,52	87,35%
	0320	podatek rolny	648 100,00	334 884,54	51,67%
	0330	podatek leśny	8 940,00	7 284,06	81,48%
	0340	podatek od środków transportowych	20 010,00	14 402,50	71,98%
	0360	podatek od spadków i darowizn	11 500,00	560,00	4,87%
	0430	wpływy z opłaty targowej	9 110,00	3 380,00	37,10%
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	46 900,00	45 985,99	98,05%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	48 250,00	50 008,83	103,65%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	121 800,00	60 794,85	49,91%
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	21 000,00	9 998,00	47,61%
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	45 000,00	43 730,11	97,18%
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	55 800,00	7 066,74	12,66%
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	438 500,00	198 288,34	45,22%
	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	438 000,00	198 089,34	45,23%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	199,00	39,80%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 274 645,00	559 821,16	43,92%
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	1 244 045,00	558 124,00	44,86%
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	30 600,00	1 697,16	5,55%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 785 575,00	3 357 711,38	58,04%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 985 574,00	2 452 664,00	61,54%

	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	3 985 574,00	2 452 664,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 663 044,00	831 522,00	50,00%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	1 663 044,00	831 522,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	45 140,00	27 619,38	61,19%
	0920	pozostałe odsetki	18 390,00	4 065,53	22,11%
	0970	wpływy z różnych dochodów	26 750,00	23 553,85	88,05%
75831		Część równowaząca subwencji ogólnej dla gmin	91 817,00	45 906,00	50,00%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	91 817,00	45 906,00	50,00%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	259 212,87	103 337,59	39,87%
80101		Szkoły podstawowe	149 868,57	35 537,29	23,71%
	0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 110,00	4 557,24	50,02%
	0830	wpływy z usług	19 130,00	9 787,48	51,16%
	0970	wpływy z różnych dochodów	740,00	304,00	41,08%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	20 888,57	20 888,57	100,00%
	6630	dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	0,00%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	82 745,00	41 370,00	50,00%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	82 745,00	41 370,00	50,00%
80110		Gimnazja	26 599,30	26 430,30	99,36%
	0970	wpływy z różnych dochodów	300,00	131,00	43,67%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	26 299,30	26 299,30	100,00%
852		POMOC SPOLECZNA	2 260 951,00	1 581 710,17	69,96%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 763 659,00	1 226 958,71	69,57%

	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	1 752 159,00	1 221 215,00	69,70%
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11 500,00	5 743,71	49,95%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 379,00	15 234,00	62,49%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	13 142,00	8 537,00	64,96%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 237,00	6 697,00	59,60%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 655,00	127 864,00	94,96%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	134 655,00	127 864,00	94,96%
85215		Dodatki mieszkaniowe	474,00	474,00	100,00%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	474,00	474,00	
85216		Zasiłki stałe	99 053,00	83 989,00	84,79%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	99 053,00	83 989,00	84,79%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 750,00	40 180,50	49,76%
	0830	wpływy z usług	7 218,00	3 412,50	47,28%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 532,00	36 768,00	50,00%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 600,00	9 716,96	62,29%
	0830	wpływy z usług	15 600,00	9 716,96	62,29%
85295		Pozostata działalność	142 381,00	77 293,00	54,29%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	1 018,00	720,00	70,73%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	141 363,00	76 573,00	54,17%

853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	27 168,30	27 168,25	100,00%
85395		Pozostała działalność	27 168,30	27 168,25	100,00%
	2009	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	27 168,30	27 168,25	100,00%
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	108 452,00	108 452,00	100,00%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	108 452,00	108 452,00	100,00%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	108 452,00	108 452,00	100,00%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	481 358,00	195 852,71	40,69%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	450 720,00	184 740,72	40,99%
	0830	wpływy z usług	440 000,00	173 576,74	39,45%
	0920	pozostałe odsetki	10 720,00	11 163,98	104,14%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 850,00	11 111,99	102,41%
	0690	wpływy z różnych opłat	10 850,00	11 111,99	102,41%
90095		Pozostała działalność	19 788,00	0,00	0,00%
	0830	wpływy z usług	220,00	0,00	0,00%
	0970	wpływy z różnych dochodów	2 935,00	0,00	0,00%
	2440	dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	16 633,00	0,00	0,00%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	9 000,00	9 000,00	100,00%
92195		Pozostała działalność	9 000,00	9 000,00	100,00%
	2007	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	9 000,00	9 000,00	100,00%
		DOCHODY OGÓLEM	17 471 302,67	9 387 035,79	53,73%

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 roku

Załącznik nr 2

Dział	Roz - dział	Para - graf	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie ogółem	w tym: wydatki majątkowe	Wskaźnik realizacji 6:5	w tym: zadania			zlecone wsk.real.
								plan	wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	494 837,50	331 520,48	0,00	67,00%	323 787,50	323 787,50	100,00	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	155 250,00	0,00	0,00	0,00%				
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 250,00	0,00	0,00	0,00%				
	01030		Izby rolnicze	15 800,00	7 732,98		48,94%	0,00	0,00		
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 800,00	7 732,98		48,94%				
	01095		Pozostała działalność	323 787,50	323 787,50		100,00%	323 787,50	323 787,50	100,00	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	3 810,00	3 810,00		100,00%	3 810,00	3 810,00	100,00	
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	654,94	654,94		100,00%	654,94	654,94	100,00	
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	623,83	623,83		100,00%	623,83	623,83	100,00	
		4300	zakup usług pozostałych	1 260,00	1 260,00		100,00%	1 260,00	1 260,00	100,00	
		4430	różne opłaty i składki	317 438,73	317 438,73		100,00%	317 438,73	317 438,73	100,00	
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	381 148,00	204 142,87	0,00	53,56%	0,00	0,00	0,00	
	40002		Dostarczanie wody	381 148,00	204 142,87	0,00	53,56%				
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 810,00	1 525,63		84,29%				
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	150 320,00	65 915,42		43,85%				
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00	11 343,58		98,64%				
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	27 820,00	11 359,09		40,83%				
		4120	składki na Fundusz Pracy	3 970,00	1 618,93		40,78%				
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	41 670,00	18 958,69		45,50%				

	4260	zakup energii	75 120,00	59 436,34		79,12%			
	4270	zakup usług remontowych	19 230,00	8 729,28		45,39%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	23 040,00	18 230,43		79,13%			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	110,67		36,89%			
	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 250,00	1 585,47		19,22%			
	4410	podróże służbowe krajowe	3 330,00	1 188,85		35,70%			
	4430	różne opłaty i składki	350,00	175,00		50,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 288,00	3 965,49		74,99%			
	4530	podatek od towarów i usług (VAT)	9 000,00	0,00		0,00%			
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	204 720,00	39 889,45	0,00	19,48%	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	204 720,00	39 889,45	0,00	19,48%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	2 592,92		6,48%			
	4270	zakup usług remontowych	50 000,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	58 600,00	14 376,75		24,53%			
	4430	różne opłaty i składki	24 170,00	22 919,78		94,83%			
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 950,00	0,00		0,00%			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 099 510,60	539 680,88	5 000,00	49,08%	0	0	0
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 094 250,00	539 680,88	5 000,00	49,32%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	11 800,00	9 732,22		82,48%			
	4260	zakup energii	4 730,00	2 822,98		59,68%			
	4270	zakup usług remontowych	1 500,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	38 200,00	11 694,06		30,61%			
	4430	różne opłaty i składki	280,00	140,00		50,00%			
	4480	podatek od nieruchomości	1 008 680,00	504 337,00		50,00%			
	4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	120,00	36,00		30,00%			

	4530	podatek od towarów i usług (VAT)	12 000,00	0,00		0,00%			
	4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4 500,00	4 500,00		100,00%			
	4600	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 440,00	1 418,62	0,00	19,07%			
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%			
	70095	Pozostała działalność	5 260,60	0,00		0,00%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 260,60	0,00		0,00%			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	40 420,00	10 002,59	0,00	24,75%	0	0	0
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	23 480,00	9 826,99	0,00	41,85%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	10 150,00	5 128,80		50,53%			
	4300	zakup usług pozostałych	13 330,00	4 698,19		35,25%			
	71035	Cementarze	9 940,00	175,60		1,77%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 100,00	31,60		0,52%			
	4300	zakup usług pozostałych	3 540,00	0,00		0,00%			
	4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	144,00		48,00%			
	71095	Pozostała działalność	7 000,00	0,00		0,00%			
	4600	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 000,00	0,00		0,00%			
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 868 830,00	952 078,08	0,00	50,95%	18 929,00	9 826,93	51,91%
	75011	Urzędy wojewódzkie	18 929,00	9 826,93	0,00	51,91%	18 929,00	9 826,93	51,91%
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	11 690,00	5 844,50		50,00%	11 690,00	5 844,50	50,00%
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 360,00	1 360,00		100,00%	1 360,00	1 360,00	100,00%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 243,00	1 055,98		47,08%	2 243,00	1 055,98	47,08%
	4120	składki na Fundusz Pracy	319,00	152,37		47,76%	319,00	152,37	47,76%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 701,00	259,70		15,27%	1 701,00	259,70	15,27%

	4300	zakup usług pozostałych	130,00	73,80		56,77%	130,00	73,80	56,77%
	4410	podróże służbowe krajowe	623,00	283,33		45,48%	623,00	283,33	45,48%
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	263,00	197,25		75,00%	263,00	197,25	75,00%
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00		100,00%	600,00	600,00	100,00%
	75022	Radny gmin (miast i miast na prawach powiatu)	77 600,00	30 153,50	0,00	38,86%	0,00	0,00	
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75 600,00	29 800,00		39,42%			
	4300	zakup usług pozostałych	2 000,00	353,50		17,68%			
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 716 981,00	882 789,63	0,00	51,42%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 680,00	2 604,09		45,85%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 101 150,00	533 971,01		48,49%			
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 600,00	80 431,92		97,38%			
	4100	wynagrodzenia agencji - prowizyjne	35 910,00	17 255,30		48,05%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	191 870,00	85 155,90		44,38%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	17 840,00	8 009,08		44,89%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	34 426,11		57,38%			
	4260	zakup energii	16 490,00	7 074,36		42,90%			
	4270	zakup usług remontowych	3 190,00	1 416,01		44,39%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	530,00	45,00		8,49%			
	4300	zakup usług pozostałych	109 310,00	58 551,78		53,56%			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 280,00	4 942,82		43,82%			
	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 690,00	11 685,00		99,96%			
	4410	podróże służbowe krajowe	25 950,00	10 175,08		39,21%			
	4430	różne opłaty i składki	10 050,00	4 108,65		40,88%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	24 951,00	20 459,52		82,00%			

	4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	590,00	288,00		48,81%			
	4530	podatek od towarów i usług (VAT)	300,00	0,00		0,00%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 600,00	2 190,00		28,82%			
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00	9 457,78		49,78%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	3 004,28		48,46%			
	4300	zakup usług pozostałych	12 800,00	6 453,50		50,42%			
75095		Pozostała działalność	36 320,00	19 850,24	0,00	54,65%			
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 700,00	15 695,00		58,78%			
	4430	różne opłaty i składki	9 620,00	4 155,24		43,19%			
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	18 593,00	18 231,94	0,00	98,06%	18 593,00	18 231,94	98,06%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	750,00	388,94		51,86%	750,00	388,94	51,86%
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne	82,00	20,94		25,54%	82,00	20,94	25,54%
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	480,00	180,00		37,50%	480,00	180,00	37,50%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	188,00	188,00		100,00%	188,00	188,00	100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	17 843,00	17 843,00		100,00%	17 843,00	17 843,00	100,00%
		3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 440,00	9 440,00		100,00%	9 440,00	9 440,00	100,00%
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne	650,00	650,00		100,00%	650,00	650,00	100,00%
		4120 składki na Fundusz Pracy	65,00	65,00		100,00%	65,00	65,00	100,00%
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	3 786,00	3 786,00		100,00%	3 786,00	3 786,00	100,00%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	2 000,01	2 000,01		100,00%	2 000,01	2 000,01	100,00%
		4300 zakup usług pozostałych	612,33	612,33		100,00%	612,33	612,33	100,00%
		4410 podróże służbowe krajowe	1 289,66	1 289,66		100,00%	1 289,66	1 289,66	100,00%

754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	161 860,00	56 624,08	2 752,00	34,98%		
	75412		Ochotnicze straże pożarne	158 760,00	56 482,08	2 752,00	35,58%		
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 430,00	3 135,20		27,43%		
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	980,00	405,80		41,41%		
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	19 140,00	9 160,72		47,86%		
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	45 130,00	12 467,46		27,63%		
		4260	zakup energii	27 450,00	15 265,72		55,61%		
		4270	zakup usług remontowych	15 450,00	2 521,50		16,32%		
		4280	zakup usług zdrowotnych	4 910,00	150,00		3,05%		
		4300	zakup usług pozostałych	17 650,00	3 532,80		20,02%		
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	191,88		47,97%		
		4430	różne opłaty i składki	13 310,00	6 827,00		51,29%		
		4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	150,00	72,00		48,00%		
		6060	wydatki i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 760,00	2 752,00	2 752,00	99,71%		
	75414		Obrona cywilna	1 100,00	142,00		12,91%		
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00		0,00%		
		4300	zakup usług pozostałych	600,00	142,00		23,67%		
	75421		Zarządzenie kryzysowe	2 000,00	0,00		0,00%		
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00		0,00%		
		4300	zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00		0,00%		
757			OBSTŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	193 100,00	85 057,99		44,05%	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	193 100,00	85 057,99		44,05%		
		8110	odssetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	193 100,00	85 057,99		44,05%		

758		RÓŻNE ROZLICZENIA	62 150,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	62 150,00	0,00		0,00%			
		rezerwy	62 150,00	0,00		0,00%			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 792 624,87	2 926 750,11	11 150,00	43,09%	47 187,87	0,00	0,00%
	80101	Szkoly podstawowe	4 059 670,96	1 706 087,89	11 150,00	42,03%	20 888,57	0,00	0,00%
		wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	163 400,00	80 006,89		48,96%			
		wynagrodzenia osobowe pracowników	2 101 180,00	998 309,94		47,51%			
		dodatkowe wynagrodzenie roczne	185 190,00	184 326,27		99,53%			
		składki na ubezpieczenia społeczne	412 250,00	194 818,93		47,26%			
		składki na Fundusz Pracy	59 060,00	25 215,68		42,70%			
		wynagrodzenia bezosobowe	1 580,00	1 419,57		89,85%			
		zakup materiałów i wyposażenia	211 583,37	69 910,56		33,04%	202,31	0,00	0,00%
		zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	48 003,09	590,90		1,23%	20 681,76	0,00	0,00%
		zakup energii	48 280,00	24 939,13		51,66%			
		zakup usług remontowych	58 120,00	353,01		0,61%			
		zakup usług zdrowotnych	1 930,00	90,00		4,66%			
		zakup usług pozostałych	32 844,50	18 538,63		56,44%	4,50	0,00	0,00%
		opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 200,00	2 341,27		45,02%			
		podróże służbowe krajowe	5 940,00	2 216,60		37,32%			
		różne opłaty i składki	2 950,00	1 475,00		50,00%			
		odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 340,00	85 657,51		74,91%			
		opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 310,00	1 608,00		48,58%			
		szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 510,00	3 120,00		69,18%			
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	11 150,00	11 150,00	1,86%			

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	266 870,00	118 992,50		44,59%				
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 750,00	7 651,87		43,11%				
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	176 570,00	67 958,31		38,49%				
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 220,00	19 450,64		96,20%				
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	36 520,00	14 005,29		38,35%				
	4120	składki na Fundusz Pracy	5 250,00	2 006,67		38,22%				
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 560,00	7 919,72		75,00%				
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	57 600,00	12 552,36		21,79%				
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 600,00	12 552,36		21,79%				
80110		Gimnazja	1 456 050,91	696 573,40	0,00	47,84%	26 299,30	0,00	0,00%	
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	71 900,00	32 259,82		44,87%				
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	898 290,00	415 117,58		46,21%				
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 890,00	85 881,26		99,99%				
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	178 670,00	84 870,76		47,50%				
	4120	składki na Fundusz Pracy	25 570,00	9 057,16		35,42%				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	46 348,88	8 697,59		18,77%	258,88	0,00	0,00%	
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	42 500,53	0,00		0,00%	26 038,92	0,00	0,00%	
	4260	zakup energii	23 120,00	7 158,16		30,96%				
	4270	zakup usług remontowych	9 370,00	1 476,00		15,75%				
	4280	zakup usług zdrowotnych	230,00	120,00		52,17%				
	4300	zakup usług pozostałych	15 191,50	9 424,01		62,03%	1,50	0,00	0,00%	
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 830,00	852,65		46,59%				
	4410	podróże służbowe krajowe	1 900,00	1 365,68		71,88%				
	4430	różne opłaty i składki	1 240,00	620,00		50,00%				

	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	51 040,00	38 202,73		74,85%		
	4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 480,00	720,00		48,65%		
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 480,00	750,00		50,68%		
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	274 591,00	153 335,61		55,84%		
	2360	dotacje celowe z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udział w trybie art. 221 ustawy, na finans. lub dofinansow. zad. zleconych do realiz. organ. prowadz. działaln. pożytku publicznego	27 100,00	13 550,00		50,00%		
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	138,30		46,10%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00	22 810,70		44,73%		
	4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	4 100,00	4 066,33		99,18%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	9 480,00	3 996,96		42,16%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 350,00	649,07		48,08%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	36 120,00	21 307,15		58,99%		
	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	0,00		0,00%		
	4300	zakup usług pozostałych	137 220,00	83 574,43		60,91%		
	4430	różne opłaty i składki	2 510,00	1 127,00		44,90%		
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1 641,00	1 230,67		75,00%		
	4500	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 770,00	885,00		50,00%		
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 520,00	11 468,35		38,85%		
	4300	zakup usług pozostałych	19 790,00	10 423,00		52,67%		
	4410	podróże służbowe krajowe	9 730,00	1 045,35		10,74%		
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	96 480,00	46 648,47		48,35%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	66 860,00	32 270,86		48,27%		
	4040	dotatkowe wynagrodzenia roczne	5 390,00	5 353,06		99,31%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	12 100,00	5 432,01		44,89%		

	4120	składki na Fundusz Pracy	1 740,00	778,28	44,73%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%		
	4260	zakup energii	1 700,00	558,02	32,82%		
	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%		
	4300	zakup usług pozostałych	1 680,00	0,00	0,00%		
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	3 010,00	2 256,24	74,96%		
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	31 572,08	28 952,62	91,70%		
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 125,31	93,78%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	23 000,00	22 530,98	97,96%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	4 200,00	4 002,87	95,31%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	600,00	573,46	95,58%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 270,00	0,00	0,00%		
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	342,08	0,00	0,00%		
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	960,00	720,00	75,00%		
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	417 163,92	116 047,94	27,82%		
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 400,00	9 266,61	64,35%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	317 000,00	85 013,20	26,82%		

	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	57 000,00	13 939,43		24,46%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	8 220,00	1 978,70		24,07%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	0,00		0,00%			
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 043,92	0,00		0,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 800,00	5 850,00		75,00%			
	80195	Pozostała działalność	103 106,00	36 090,97		35,00%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 880,00	2 640,00		29,73%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	41 470,00	0,00		0,00%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	7 113,00	0,00		0,00%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 033,00	0,00		0,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 610,00	33 450,97		74,99%			
851		OCHRONA ZDROWIA	45 000,00	19 372,62		43,05%	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	600,00	0,00		0,00%	0,00	0,00	
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	500,00	0,00		0,00%			
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 400,00	19 372,62		43,63%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 805,00	0,00		0,00%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	33 150,00	13 445,25		40,56%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 368,81		94,75%			
	4300	zakup usług pozostałych	5 585,00	3 480,00		62,31%			
	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 080,00	0,00		0,00%			
	4410	podróże służbowe krajowe	120,00	78,56		65,47%			
	4430	różne opłaty i składki	160,00	0,00		0,00%			

852		POMOC SPOLECZNA	3 193 322,00	1 965 012,56		61,54%	1 766 793,00	1 157 759,23	65,53%
85202		Domy pomocy społecznej	86 448,00	56 879,27		65,80%	0,00	0,00	
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	86 448,00	56 879,27		65,80%			
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 407,00	327,71		4,42%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	269,20		7,48%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	1 007,00	58,51		5,81%			
	4410	podróże służbowe krajowe	1 100,00	0,00		0,00%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00		0,00%			
85206		Wspieranie rodziny	64 073,00	30 703,09	0,00	47,92%			
	3110	świadczenia społeczne	18 360,00	10 171,76		55,40%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	30 600,00	15 936,81		52,08%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	5 269,00	2 296,47		43,58%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	750,00	341,64		45,55%			
	4300	zakup usług pozostałych	6 300,00	786,91		12,49%			
	4410	podróże służbowe krajowe	900,00	0,00		0,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50		75,00%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	349,00		43,63%			
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 752 159,00	1 148 692,17	0,00	65,56%	1 752 159,00	1 148 692,17	65,56%
	3110	świadczenia społeczne	1 699 594,00	1 123 120,41		66,08%	1 699 594,00	1 123 120,41	66,08%
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	35 242,00	16 065,57		45,59%	35 242,00	16 065,57	45,59%
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 870,00	2 797,15		97,46%	2 870,00	2 797,15	97,46%

	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	7 169,00	2 961,36		41,31%	7 169,00	2 961,36	41,31%
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 021,00	411,53		40,31%	1 021,00	411,53	40,31%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 517,00	0,00		0,00%	2 517,00	0,00	0,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	340,00	261,99		77,06%	340,00	261,99	77,06%
	4280	zakup usług zdrowotnych	40,00	40,00		100,00%	40,00	40,00	100,00%
	4300	zakup usług pozostałych	2 272,00	2 213,66		97,43%	2 272,00	2 213,66	97,43%
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1 094,00	820,50		75,00%	1 094,00	820,50	75,00%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 379,00	15 216,95		62,42%	13 142,00	8 521,92	64,84%
	4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne	24 379,00	15 216,95		62,42%	13 142,00	8 521,92	64,84%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	216 655,00	145 037,01		66,94%	0,00	0,00	
	3110	świadczenia społeczne	216 655,00	145 037,01		66,94%			
	85215	Dodatki mieszkaniowe	147 474,00	73 677,35		49,96%	474,00	0,00	0,00%
	3110	świadczenia społeczne	147 446,00	73 677,35		49,97%	446,00	0,00	0,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	28,00	0,00		0,00%	28,00	0,00	0,00%
	85216	Zasiłki stałe	99 053,00	83 194,79		83,99%			
	3110	świadczenia społeczne	99 053,00	83 194,79		83,99%			
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	446 469,00	217 508,16		48,72%	0,00	0,00	
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	57,20		11,44%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	288 791,00	133 042,44		46,07%			
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	29 109,00	29 109,00		100,00%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	56 292,00	25 468,27		45,24%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	5 711,00	2 633,85		46,12%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	460,50		46,05%			

	4210	zakup materiałów i wyposażenia	26 300,00	5 608,42		21,32%			
	4260	zakup energii	7 437,00	3 519,24		47,32%			
	4270	zakup usług remontowych	900,00	147,60		47,32%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	240,00	240,00		100,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	10 700,00	7 259,16		67,84%			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 690,00	3 594,53		53,73%			
	4410	podróże służbowe krajowe	2 500,00	402,70		16,11%			
	4430	różne opłaty i składki	300,00	150,00		50,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 111,00	5 333,25		75,00%			
	4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	688,00	336,00		48,84%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	146,00		6,64%			
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 384,00	68 716,77		48,26%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 497,00	14 637,80		45,04%			
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 686,00	2 685,15		99,97%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	20 523,00	8 569,19		41,75%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 544,00	505,98		32,77%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	84 000,00	41 458,15		49,35%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	40,00	40,00		100,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50		75,00%			
85295		Pozostała działalność	206 821,00	125 059,29		60,47%	1 018,00	545,14	53,55%
	3110	świadczenia społeczne	206 203,00	124 914,15		60,58%	400,00	400,00	100,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	618,00	145,14		23,49%	618,00	145,14	23,49%
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	199 122,04	188 622,04		94,73%	0,00	0,00	
85306		Kluby dziecięce	18 000,00	7 500,00		41,67%			

		2580	dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	18 000,00	7 500,00		41,67%			
	85395		Pozostała działalność	181 122,04	181 122,04		100,00%			
		2917	zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	27 202,44	27 202,44		100,00%			
		2919	zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 800,44	4 800,44		100,00%			
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	43 389,87	43 389,87		100,00%			
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	7 657,08	7 657,08		100,00%			
		4277	zakup usług remontowych	83 361,43	83 361,43		100,00%			
		4279	zakup usług remontowych	14 710,78	14 710,78		100,00%			
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	216 612,00	168 653,19		77,86%	0,00	0,00	
	85401		Świetlice szkolne	80 960,00	38 783,19		47,90%	0,00	0,00	
		3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 290,00	2 431,15		45,96%			
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	55 500,00	24 242,72		43,68%			
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4 520,00	4 512,33		99,83%			
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	11 170,00	4 755,68		42,58%			
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 600,00	681,38		42,59%			
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 880,00	2 159,93		75,00%			
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	135 652,00	129 870,00		95,74%			
		3240	stypendia dla uczniów	135 652,00	129 870,00		95,74%			
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 391 608,40	323 627,28		23,26%	0,00	0,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 161 582,00	258 214,98		22,23%	0,00	0,00	

	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 172,16		68,95%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	187 900,00	90 827,11		48,34%		
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 900,00	11 061,86		85,75%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	34 540,00	17 115,23		49,55%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	4 920,00	1 020,36		20,74%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	49 240,00	35 931,99		72,97%		
	4260	zakup energii	78 420,00	73 024,74		93,12%		
	4270	zakup usług remontowych	10 740,00	3 840,70		35,76%		
	4280	zakup usług zdrowotnych	230,00	45,00		19,57%		
	4300	zakup usług pozostałych	21 560,00	7 363,90		34,16%		
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	820,00	88,83		10,83%		
	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 400,00	3 056,55		56,60%		
	4410	podróże służbowe krajowe	2 000,00	771,85		38,59%		
	4430	różne opłaty i składki	3 130,00	1 617,00		51,66%		
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 382,00	4 637,80		72,67%		
	4530	podatek od towarów i usług (VAT)	2 500,00	0,00		0,00%		
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	594,00		99,00%		
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	723 600,00	1 002,90	1 002,90	0,14%		
	6060	wydatki i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	5 043,00	5 043,00	33,62%		
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	12 620,00	4 715,24		37,36%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	11 580,00	4 325,24		37,35%		
	4270	zakup usług remontowych	1 040,00	390,00		37,50%		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	129 910,00	46 234,81		35,59%		

	4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	5 584,77		99,73%			
	4260	zakup energii	95 170,00	31 343,46		32,93%			
	4270	zakup usług remontowych	12 900,00	1 325,02		10,27%			
	4300	zakup usług pozostałych	16 240,00	7 981,56		49,15%			
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 850,00	628,80	0,00	5,80%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	628,80		20,96%			
	4300	zakup usług pozostałych	2 850,00	0,00		0,00%			
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00		0,00%			
90095		Pozostała działalność	76 646,40	13 833,45	0,00	18,05%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	38 509,90	9 770,45		25,37%			
	4270	zakup usług remontowych	8 400,00	0,00		0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	29 736,50	4 063,00		13,66%			
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	654 277,41	355 166,28	0,00	54,28%	0,00	0,00	0,00
	92114	Pozostałe instytucje kultury	546 200,00	330 600,00		60,53%			
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	546 200,00	330 600,00		60,53%			
	92195	Pozostała działalność	108 077,41	24 566,28	0,00	22,73%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	51 372,51	17 566,28		34,19%			
	4270	zakup usług remontowych	15 080,46	7 000,00		46,42%			
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 173,44	0,00	0,00	0,00%			
	6060	wydatki i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 451,00	0,00	0,00	0,00%			
926		KULTURA FIZYCZNA	53 607,63	19 339,37	0,00	36,08%	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	22 000,00	12 500,00		56,82%	0,00	0,00	

	2360	dotacje celowe z budżetu jedn. samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	22 000,00	12 500,00		56,82%			
92695		Pozostała działalność	31 607,63	6 839,37		21,64%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	3 821,62		19,60%			
	4260	zakup energii	1 190,00	557,75		46,87%			
	4270	zakup usług remontowych	10 667,63	2 460,00					
	4300	zakup usług pozostałych	250,00	0,00		0,00%			
RAZEM WYDATKI:			17 071 343,45	8 203 771,81	24 947,90	48,06%	2 175 290,37	1 509 605,60	69,40%

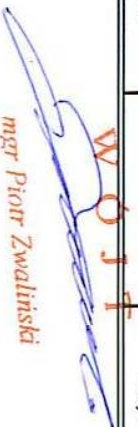
WÓJT
mgr Piotr Zwałinski

REALIZACJA WYDATKÓW SZKÓŁ
na dzień 30 czerwca 2015 roku

Załącznik nr 3

Klasyfikacja	Publiczne Szkoły Podstawowe						Publiczne Gimnazjum				
	Dział	§	Dąbrówno		Elgnowo		Marwałd		w Dąbrównie		
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
Rozdział		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
801		2 528 529,09	917 341,67	960 029,78	479 960,65	1 208 819,70	562 774,71	1 754 129,30	800 785,11		
80101		2 094 120,42	753 654,49	876 099,78	441 294,13	1 089 450,76	511 139,27				
	3020	77 050,00	36 275,81	37 120,00	21 038,22	49 230,00	22 692,86				
	4010	884 990,00	428 894,58	561 740,00	272 684,35	654 450,00	296 731,01				
	4040	86 040,00	85 340,11	44 630,00	44 530,34	54 520,00	54 455,82				
	4110	174 920,00	85 737,90	108 220,00	50 665,07	129 110,00	58 415,96				
	4120	25 040,00	10 369,63	15 510,00	6 848,78	18 510,00	7 997,27				
	4170	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580,00	1 419,57				
	4210	92 925,52	38 391,64	46 653,35	9 214,82	72 004,50	22 304,10				
	4240	28 323,40	590,90	7 684,93	0,00	11 994,76	0,00				
	4260	21 030,00	7 026,26	6 890,00	5 423,38	20 360,00	12 489,49				
	4270	48 300,00	230,01	670,00	0,00	9 150,00	123,00				
	4280	160,00	90,00	200,00	0,00	1 570,00	0,00				
	4300	13 051,50	6 220,07	9 891,50	5 450,46	9 901,50	6 868,10				
	4360	2 150,00	1 295,35	1 610,00	377,33	1 440,00	668,59				
	4410	2 410,00	992,96	2 350,00	924,44	1 180,00	299,20				
	4430	1 330,00	665,00	540,00	270,00	1 080,00	540,00				
	4440	52 380,00	39 236,27	29 440,00	22 046,94	32 520,00	24 374,30				
	4520	350,00	168,00	1 480,00	720,00	1 480,00	720,00				
	4700	1 670,00	980,00	1 470,00	1 100,00	1 370,00	1 040,00				
	6050	582 000,00	11 150,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00				
80103		117 020,00	45 375,58	68 100,00	33 812,61	81 750,00	39 804,31				
	3020	7 870,00	3 182,60	4 940,00	2 077,87	4 940,00	2 391,40				
	4010	75 450,00	22 208,75	45 920,00	21 359,26	55 200,00	24 390,30				
	4040	10 600,00	10 531,58	3 780,00	3 543,45	5 840,00	5 375,61				
	4110	16 000,00	5 119,28	9 250,00	4 086,58	11 270,00	4 799,43				
	4120	2 300,00	733,51	1 330,00	585,52	1 620,00	687,64				
	4440	4 800,00	3 599,86	2 880,00	2 159,93	2 880,00	2 159,93				
80110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 456 050,91	696 573,40		
	3020							71 900,00	32 259,82		

	3020	8 000,00	4 760,13					0,00	0,00	6 400,00	4 506,48
	4010	174 000,00	41 900,23					13 000,00	5 955,33	130 000,00	37 157,64
	4110	31 200,00	6 921,67					2 300,00	895,77	23 500,00	6 121,99
	4120	4 500,00	973,25					320,00	128,32	3 400,00	877,13
	4210	2 200,00	0,00					500,00	0,00	6 000,00	0,00
	4240	2 036,59	0,00					388,94	0,00	1 618,39	0,00
	4440	4 300,00	3 225,00					0,00	0,00	3 500,00	2 625,00
80195		49 320,00	26 780,00		10 900,00		2 932,65	15 480,00	3 925,82	18 480,00	2 452,50
	3020	3 090,00	1 700,00		1 410,00		940,00	1 760,00	0,00	2 620,00	0,00
	4010	10 690,00	0,00		5 710,00		0,00	7 080,00	0,00	10 530,00	0,00
	4110	1 830,00	0,00		980,00		0,00	1 220,00	0,00	1 800,00	0,00
	4120	270,00	0,00		140,00		0,00	180,00	0,00	260,00	0,00
	4440	33 440,00	25 080,00		2 660,00		1 992,65	5 240,00	3 925,82	3 270,00	2 452,50
853		0,00	0,00		0,00		0,00	181 122,04	181 122,04	0,00	0,00
85395								181 122,04	181 122,04		
	2917							27 202,44	27 202,44		
	2919							4 800,44	4 800,44		
	4217							43 389,87	43 389,87		
	4219							7 657,08	7 657,08		
	4277							83 361,43	83 361,43		
	4279							14 710,78	14 710,78		
854		80 960,00	38 783,19		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85401		80 960,00	38 783,19		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3020	5 290,00	2 431,15								
	4010	55 500,00	24 242,72								
	4040	4 520,00	4 512,33								
	4110	11 170,00	4 755,68								
	4120	1 600,00	681,38								
	4440	2 880,00	2 159,93								
O g ó ł e m:	2 609 489,09	956 124,86	960 029,78	479 960,65	1 389 941,74	743 896,75	1 754 129,30	800 785,11			
Wskaźnik realizacji wydatków	36,64	49,99	53,52	45,65							


mgr Piotr Zwałinski

**Realizacja wydatków jednostek pomocniczych według stanu
na dzień 30 czerwca 2015 r.**

				w złotych
Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa	Kwota funduszu	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
Sołectwa				
1.	Brzeźno Mazurskie	9 628,40	6 670,19	69,28
2.	Dąbrówno	32 202,00	0,00	0,00
3.	Elgnowo	15 875,59	0,00	0,00
4.	Gardyny	13 235,02	0,00	0,00
5.	Jagodziny	9 950,42	6 261,32	62,93
6.	Leszcz	11 463,91	7 000,00	61,06
7.	Lewałd Wielki	13 396,03	7 376,42	55,06
8.	Łogdowo	7 631,87	0,00	0,00
9.	Marwałd	18 419,54	11 804,46	64,09
10.	Odmy	7 986,10	0,00	0,00
11.	Okragłe	9 499,59	0,00	0,00
12.	Osiekowo	11 270,70	281,80	2,50
13.	Ostrowite	9 660,60	24,95	0,26
14.	Samin	26 373,44	200,00	0,76
15.	Tułodział	16 101,00	0,00	0,00
16.	Wądzyn	9 886,01	0,00	0,00
17.	Wierzbica	16 197,61	0,00	0,00
Ogółem		238 777,83	39 619,14	16,59


W Ó J T
 mgr Piotr Zwaliński

SPRAWOZDANIE

z realizacji dochodów i wydatków na wyodrębnionym
rachunku dochodów jednostek prowadzących działalność na podstawie
ustawy o systemie oświaty w okresie I półrocza 2015 r.

Na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Dąbrówno uchwałą Nr VII/67/11 z dnia 27 czerwca 2011 roku ustaliła wykaz jednostek budżetowych, które mogą prowadzić wydzielony „rachunek dochodów prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty”, są to jednostki:

- 1) Publiczna Szkoła Podstawowa w Dąbrównie,
- 2) Publiczna Szkoła Podstawowa w Elgnowie,
- 3) Publiczna Szkoła Podstawowa w Marwałdzie,
- 4) Publiczne Gimnazjum w Dąbrównie.

W powyższej uchwale zostały również wskazane dochody, które oprócz dochodów wymienionych w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych mogą wpływać na wyodrębniony rachunek (odpłatność za wynajem pomieszczeń szkolnych, odpłatność za korzystanie z dożywiania, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym).

Stan środków obrotowych na początku roku 2015 wynosił 0,00 zł.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto dochody na wyodrębnionych rachunkach dochodów szkół podstawowych i gimnazjum w ogólnej kwocie 155.418,13 zł, stanowi to 49,65 % realizacji planu – 313.040,00 zł.

Realizację dochodów na wyodrębnionym rachunku w układzie klasyfikacji budżetowej i w rozbiciu na poszczególne szkoły przedstawia poniższa tabela:

Rozdział 80101 i 80110	§ 0830		§ 0920		§ 0960		ogółem dochody
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	
Szkoła							
PSzP Dąbrówno	15 000,00	1 200,00	200,00	4,01	15 000,00	9 558,15	10 762,16
PSzP Elgnowo	38 500,00	28 337,62	20,00	1,83	2 100,00	1 870,00	30 209,45
PSzP Marwałd	34 100,00	23 536,00	20,00	1,66	2 300,00	1 828,80	25 366,46
PG Dąbrówno	190 000,00	78 786,00	800,00	18,06	15 000,00	10 276,00	89 080,06
Ogółem	277 600,00	131 859,62	1 040,00	25,56	34 400,00	23 532,95	155 418,13

Z osiągniętych dochodów wydatkowano kwotę 111.327,78 zł, stanowi to 35,56 % realizacji planu. Przeznaczenie wydatkowanej kwoty przedstawia poniższa tabela.

Realizacja wydatków poszczególnych szkół w rozbiciu na paragrafy

Rozdział 80101 i 80110 Szkoła	§ 4210		§ 4220		§ 4300		Ogółem
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	wydatki
PSzP Dąbrówno	10 200,00	4 122,15	15 000,00	257,77	5 000,00	3 711,68	8 091,60
PSzP Elgnowo	120,00	0,00	7 100,00	5 651,62	33 400,00	23 872,93	29 524,55
PSzP Marwałd	420,00	0,00	5 180,00	200,00	30 820,00	21 285,06	21 485,06
PG Dąbrówno	14 000,00	516,000,00	190 000,00	52 150,10	1 800,00	76,47	52 226,57
Ogółem	24 740,00	4 122,15	217 280,00	58 259,49	71 020,00	48 946,14	111 327,78

Z powyżej przedstawionych wydatków w kwocie 111.327,78 zł (realizacja 35,56 % planu), sfinansowano:

- zakup: książek, dyplomów, tuszy, tonerów itp. - 4.122,15 zł,
- koszty dożywiania młodzieży szkolnej - 58.259,49 zł,
- koszty za usługi cateringowe (PSP Marwałd – 19.728,00; PSP Elgnowo 22.852,00) - 42.580,00 zł,
- koszty przewozu dzieci na wycieczki i zakup biletów do kina oraz koszty opłat bankowych - 6.366,14 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków na rachunkach wyodrębnionych stanowi kwota 44.090,35 zł, w tym:

- ✓ PSP Dąbrówno - 2.670,56 zł,
- ✓ PSP Elgnowo - 684,90 zł,
- ✓ PSP Marwałd - 3.881,40 zł,
- ✓ PG Dąbrówno - 36.853,49 zł.

Natomiast stan zobowiązań stanowi kwota 6.722,95 zł, są to zobowiązania niewymagalne.


 mgr Piotr Zwaliński

FIN. 3032.4.4.2015

Urząd Gminy w Dąbrownie

WPLYNEŁO

dnia 20.07.2015 r.

znak SEK. 1370.2015

podpis WILCOWA

Załącz. Nr 2

do samorządu

nr Or. 0050.51.2015

Dziś, Gminy Dąbrowna
z dnia 7 sierpnia 2015 r.

Gminne Centrum
Kulturalno-Biblioteczne
w Dąbrownie
ul. Kosciuszki 11 c. 14-120 Dąbrowna
NIP: 7412128500, REGON: 36045537

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Jednostki Upowszechniania Kultury
za I półrocze 2015 rok.

Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrownie

	Rodzaj kosztów	Treść	Plan	Wykonanie	% wskaźnik realizacji planu
		stan środków pieniężnych na początek roku	0	0	0
I		Przychody ogółem	563.367,85	345.620,35	61,35
1	702	Przychody ze sprzedaży usług wynajmu	1.000,00	800,00	80,00
2	750	Pozostałe przychody finansowe	630,00	983,55	156,12
3	750-1	Oплата za stoiska na Dni Dąbrowna i imprez	1.000,00	0,00	0,00
4	750-2	Kapitalizacja odsetek	320,00	68,95	21,55
5	750-5	Przychody finansowe-nagroda zespołu ludowego	0,00	0,00	0,00
6	760	Darowizna na Dni Dąbrowna i imprezy	4.000,00	2.950,00	73,75
7	760-1	Dotacja -Orange	2.217,85	2.217,85	100,00
8	760-2	Dotacje, subwencje, dopłaty	546.200,00	330.600,00	60,53
9	760-3	Dotacja-Projekt Dom Kultury+Inicjatywy lokalne	8.000,00	8.000,00	100,00
		Koszty ogółem	563,367,85	351.943,38	62,47
1	401	Zużycie materiałów	35.850,00	18.597,59	51,88
1	401-1-1	Węgiel	10.000,00	8.873,72	88,74
2	401-1-2	Środki czystości	1.330,00	1.019,86	76,68
3	401-1-3	materiały na cele naprawcze	330,00	0,00	0,00
4	401-1-4	materiały gospodarcze	2.650,00	2.565,89	96,83
5	401-1-5	materiały biurowe	3.000,00	1.677,12	55,90
6	401-1-5 P	Materiały biurowe-Projekt	700,00	700,00	100,00

7	401-1-6	Zakup książek	5.930,00	1.250,37	21,09
8	401-1-7	Multimedia	800,00	0,00	0,00
9	401-1-8	Prasa. znaczki. biuletyny	2.610,00	693,41	26,57
10	401-1-10	Wyposażenie zespołu(stroje, buty, sprzęt)	3.000,00	300,00	10,00
11	401-1-12	Materiały na remonty	1.000,00	0,00	0,00
12	401-1-14	Materiały na organizację imprez	3.100,00	1.017,22	32,81
13	401-1-15	Wyposażenie dla harcerstwa	1.000,00	100,00	10,00
14	401-1-16 P	Materiały spożywcze-Projekt	400,00	400,00	100,00
2	404	Wynagrodzenia	257.499,00	138.121,69	53,64
1	404-1-1	wynagrodzenia osobowe pracowników	235.013,00	124.235,26	52,86
2	404-1-2	wynagrodzenia za umowy zlecenie	18.486,00	9.886,43	53,48
3	404-1-3P	Wynagrodzenie-Projekt	4.000,00	4.000,00	100,00
3	405	świadczenia na rzecz pracowników	55.116,00	29.985,98	54,41
1	405-1-1	składki na ubezpieczenie społeczne (pracodawca)	42.749,00	22.878,63	53,52
2	405-1-2	składki na Fundusz Pracy	5.758,00	2.153,22	37,40
3	405-2-1	odpis na ZFSS	6.609,00	4.954,13	74,96
4	409	Pozostałe koszty	5.900,00	3.264,39	55,33
1	409-1	koszty podróży krajowych	2.580,00	1.864,69	72,27
2	409-2	Ryczałty	2.800,00	1.139,70	40,70
3	409-9	ubezpieczenia rzeczowe	520,00	260,00	50,00
5	419	Energia	12.700,00	6.227,25	49,03
1	419-1-1	energia elektryczna	11.820,00	5.593,87	47,33
2	419-3-1	woda	880,00	633,38	71,98
6	426	Usługi przewozowe	3.000,00	370,00	12,33
1	426-2-1	Wynajem środków transportu(autobus)	3.000,00	370,00	12,33
7	427	Pozostałe usługi obce	137.000,00	133.579,67	97,50
1	427-2-1	Wyposażenie biura w sprzęt	134.000,00	132.729,67	99,06
2	427-2-3	Inne naprawy i remonty sprzętu	2.000,00	0,00	0,00

3	427-3-1	Przeglądy budynków i świetlic	1.000,00	850,00	85,00
	429	Pozostałe usługi	56.302,85	21.796,81	38,71
1	429-1-1	Wywóz nieczystości	600,00	305,05	50,84
2	429-1-2	Usługi telekomunikacyjne	7.327,85	3.236,33	44,16
3	429-1-3	Usługi pocztowe	1.072,00	392,40	36,60
4	429-1-4	Badania okresowe pracowników	1.000,00	0,00	0,00
5	429-1-5	Obsługa prawna ZAIKS	4.000,00	0,00	0,00
6	429-1-6	Koszty organizacji imprez kulturalnych	28.000,00	11.300,45	40,36
7	429-1-7	Pozostałe usługi (szkolenia, emisja zanieczyszczeń, bankowe)	2.173,00	445,92	20,52
8	429-1-8	Pozostałe usługi (warsztaty malarskie)	3.000,00	0,00	0,00
9	429-1-9	Koszty usług BHP	1.000,00	480,00	48,00
10	429-1-10	Koszty wynajmu pomieszczeń	5.230,00	2.736,66	52,33
11	429-1-11P	Pozostałe usługi-Projekt	2.900,00	2.900,00	100,00

Stan środków pieniężnych na początku 2015 roku stanowiła kwota 0,00 zł. Natomiast na dzień 30.06.2015 r. wynosi 20.424,46zł.

Przychody zrealizowano w kwocie 345.620,35 zł. co stanowi 61,35 % planu.

Koszty zrealizowano w kwocie 351.943,38 zł. co stanowi 62,47 % planu.

Zobowiązania na dzień 30.06.2015 r. stanowi kwota 23.575,03 zł

Energia elektryczna 600,70 zł.

woda 27,55 zł.

usługa BHP 80,00 zł.

materiały gospodarcze 335,96 zł.

koszty organizacji imprez 9.000,00 zł.

usługi transportowe 370,00 zł.

Zobowiązania z tytułu składek ZUS 11.143,82 zł.

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 2.017,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego
w Dąbrownie

Daniel Stempkowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Gadulska

U C H W A Ł A Nr RIO.VIII-0120-335/2015
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w OLSZTYNIE
z dnia 20 sierpnia 2015 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Dąbrówno informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 roku.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w osobach:

Przewodniczący: Halina Stanny
Członkowie: Krzysztof Mościbrocki
Ireneusz Rek

działając na podstawie art. 13 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 ze zm.) w związku z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2010 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

pozytywnie opiniuje przedłożoną przez Wójta Gminy Dąbrówno informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za pierwsze półrocze 2015 roku.

U z a s a d n i e n i e

W dniu 17 sierpnia 2015 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie wpłynęły: informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dąbrówno, informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury – Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie za pierwsze półrocze 2015 r.

Informacje te przedstawione zostały przez Wójta Gminy Dąbrówno Zarządzeniem Nr 0050.51.2015 z dnia 12 sierpnia 2015 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2015 roku oraz Zarządzeniem Nr 0050.50.2015 z dnia 12 sierpnia 2015 r. w sprawie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2015 roku.

W informacji z przebiegu wykonania budżetu Gminy Dąbrówno omówiono realizację dochodów i wydatków budżetowych, w szczególności uchwały budżetowej. Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazywany w sprawozdaniach uwzględnia zmiany wynikające z Uchwał Rady i Zarządzeń Wójta podjętych w trakcie roku budżetowego. Zrealizowane dochody i wydatki porównano z planowanymi zamierzeniami, wyliczając ich wskaźniki procentowe.

Wykonane dochody budżetowe stanowią 53,73 % ustalonego planu dochodów po zmianach. Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 48,06 % planu wydatków po zmianach, z tego wydatki bieżące wyniosły – 52,80 % planu wydatków po zmianach, a wydatki majątkowe – 1,58 % planu wydatków po zmianach.

Łączna kwota długu Gminy Dąbrówno na koniec II kwartału 2015 r. wyniosła 5.476.600 zł.

Skład Orzekający oceniając dane zawarte w przedłożonych dokumentach stwierdza, iż w latach 2015 – 2022 wskaźnik dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy Dąbrówno, obliczony zgodnie z art. 243 ustawy w finansach publicznych zostanie zachowany.

Przedłożona informacja zawiera sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrownie. Wynika z nich, że na koniec I półrocza 2015 r. w Gminnym Centrum nie wystąpiły żadne należności, a zobowiązania niewymagalne stanowiły kwotę 23.573,03 zł.

Wobec powyższego postanowiono jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w ciągu 14 dni od daty jej doręczenia.

Przewodniczący Składu Orzekającego



CZŁONEK KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
[Handwritten signature]