

Uchwała Nr XX/150/08
RADY GMINY DĄBRÓWNO
z dnia 29 sierpnia 2008 roku

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dąbrówno
za I półrocze 2008 roku.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. - Dz. U. Z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, ze zm.) oraz art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2008 roku, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierz się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.

PRZEWODNICZĄ RADY GMIN

Jacek Szerman

INFORMACJA
z wykonania budżetu Gminy Dąbrówno
za I półrocze 2008 roku

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Dąbrówno w 2008 roku stanowi budżet gminy Dąbrówno na 2008 rok uchwalony przez Radę Gminy Dąbrówno uchwałą Nr XVI/114/08 z dnia 28 marca 2008 roku.

W ciągu I półrocza Rada Gminy podjęła 3 uchwały zmieniające budżet gminy, natomiast Wójt Gminy wydał 1 zarządzenie dotyczące zmian budżetu i przeniesienia wydatków.

Wobec powyższego budżet gminy uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 519.056,78 zł, natomiast po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 605.356,78 zł.

Zmiany budżetu po stronie dochodów dotyczą:

1. zwiększeń w kwocie 599.056,78 zł, z tytułu:

- a) dotacji celowej na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej - 181.057,78 zł,
- b) przyznanych środków przez Marszałka Województwa Warmińsko – Mazurskiego na dofinansowanie budowy drogi gminnej (nakładka) w Gardynach - 90.000,00 zł,
- c) dotacji na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP w Dąbrównie: ze Starostwa Powiatowego (40.000 zł) i z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego (40.000 zł) - 80.000,00 zł,
- d) dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego pracowników młodocianych - 56.263,00 zł,
- e) dotacji na dofinansowanie dożywiania uczniów - 17.412,00 zł,
- f) dotacji na realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich w zakresie usług społecznych - 102.307,00 zł,
- g) dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 72.017,00 zł.

- 2. zmniejszeń w kwocie 80.000,00 zł, w zakresie opłaty eksploatacyjnej - 80.000,00 zł.**

Zmiany budżetu po stronie wydatków dotyczą:

1. zwiększeń w kwocie 656.356,78 zł, w zakresie:

- a) budowy sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w Jabłonowie - 36.300,00 zł,
- b) zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej - 181.057,78 zł,
- c) zakupu samochodu dla jednostki OSP w Dąbrównie - 130.000,00 zł,
- d) remont silnika do samochodu - 10.000,00 zł,
- e) środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego pracowników młodocianych - 56.263,00 zł,
- f) dożywiania uczniów - 17.412,00 zł,
- g) sfinansowania usług społecznych w zakresie realizacji programu PPWO - 102.307,00 zł,
- h) dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów - 72.017,00 zł,
- i) remonty mola na jeziorze Dąbrowa Wielka w Dąbrównie - 51.000,00 zł.

2. zmniejszeń w kwocie 51.000,00 zł w zakresie:

- a) dotacji dla zakładu budżetowego na budowę zbiornika na osady - 41.000,00 zł,
- b) plantowania terenów pod zieleń - 10.000,00 zł.

Wobec powyższych zmian budżet po stronie dochodów zamknął się kwotą 12.183.613,78 zł, zaś po stronie wydatków zamknął się kwotą 13.129.613,78 zł i na koniec okresu sprawozdawczego budżet zamyka się deficytem w kwocie 946.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano spłat kredytów i pożyczek w kwocie 280.035,00 zł, spłat dokonano zgodnie z terminami określonymi w umowach, oprócz kwoty 36.300,00 zł, która została umorzona, a środki te zostały przeznaczone na budowę sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w miejscowości Jabłonowo, zgodnie z umową umorzenia pożyczki z WFOŚiGW.

Stan kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2008 rok oraz spłaty w I półroczu przedstawia poniższa tabela

Nazwa Banku (cel zaciągnięcia kredytu/pożyczki)	Stan kredytu/pożyczki na dzień 01.01.2008 r.	Spłaty kredytu/pożyczki w I półroczu 2008 r.	Pożyczki zaciągnięte w I półroczu 2008 r.	Stan kredytu/poż yczki na dzień 30.06.2008 r.
Bank Ochrony Środowiska O/Olsztyn (droga w Wierzbicy)	180.000,00	0		180.000,00
Bank Millennium O/Olsztyn (kanalizacja Tułodział)	64.335,00	64.335,00		0
WFOŚiGW Olsztyn (stacja uzdatniania wody Tułodział)	95.000,00	58.700,00		36.300,00
WFOŚiGW Olsztyn (sieć wodociągowa Gardyny)	190.000,00	45.000,00		145.000,00
WFOŚiGW Olsztyn (oczyszczalnia ścieków)	854.000,00	112.000,00		742.000,00
O g ó ł e m:	1.383.335,00	280.035,00	0	1.103.300,00

DOCHODY

Dochody zostały zrealizowane w 53,82 %, na plan 12.183.613,78 zł osiągnięto dochody w kwocie 6.557.675,16 zł, w tym:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (działy: 010; 750; 751; 754; 852 - § 2010) uzyskano w kwocie 1.304.046,78 zł, stanowi to 52,96 % realizacji planu – 2.462.430,78 zł.
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących (działy: 801; 852; 854; 900 - § 2030) na plan 470.022,00 zł uzyskano wpływy w kwocie 370.662,00 zł i stanowi to 78,86 % realizacji planu,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych (działy 600; 754; 900 - § 663) otrzymano je w 37,33 % czyli w kwocie 53.613,35 zł (otrzymane dotacje to: pozostałe środki z dofinansowania budowy oczyszczalni ścieków w ramach programu ZPORR – 13.613,35 zł i 40.000,00 zł – dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP),

- subwencje ogólne (dział 758) na plan 4.640.074,00 zł uzyskano w kwocie 2.741.788,00 zł, stanowi to 59,09 % planu,
- dotacja na zadania powierzone (działy 752 i 852) wpłynęła w 0,12 % (plan 103.307,00 zł) czyli w kwocie 121,18 zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych gmin – na plan 264.076 zł - uzyskano je w 54,56 % czyli w kwocie 144.076,60 zł, uzyskane dochody to środki z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie związane z rozbudową i modernizacją oczyszczalni ścieków ZPORR,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, wykonanie – 0 % realizacji planu – 40.000,00 zł,
- dotacja z funduszy celowych na dofinansowanie sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w Jabłonowie (GFOŚiGW) – plan 10.000,00 zł; wykonanie 0 zł,
- dochody własne gminy zrealizowano w kwocie 1.943.367,25 zł, stanowi to 47,98 % realizacji planu - 4.050.091,00 zł.

Realizację dochodów w omawianym okresie sprawozdawczym w układzie klasyfikacji budżetowej ilustruje **załącznik nr 1**.

Nie uzyskano żadnych wpływów w dziale **600 – Transport i łączność** – realizacja dochodów w tym dziale uzależniona jest od zrealizowania zadania w zakresie dofinansowania „budowy drogi w Gardynach” i po przedstawieniu rozliczenia do Samorządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego dotacja zostanie przekazana na rachunek gminy.

Natomiast najniższy wskaźnik realizacji dochodów wystąpił w dziale **752 – Obrona narodowa** – na plan 1.000,00 zł uzyskano dotację w kwocie 121,18 zł, tj. 12,12 % planu. Jest to zadanie powierzone w zakresie przeprowadzenia treningu akcji kurierskiej.

Z kolei w dziale **756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – plan zrealizowano w 43,76 %, czyli w kwocie 1.619.066,80 zł (plan – 3.700.151,00 zł).

Realizację zaniżył między innymi brak wpływów z tytułu opłaty miejscowej (wpływy z tego tytułu z reguły występują w sezonie letnim lipiec – sierpień). Także niska realizacja innych podatków i opłat lokalnych: opłata od wzrostu wartości działek, opłata targowa, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych i od czynności cywilnoprawnych – te elementy zaniżają poziom wykonania dochodów w tym dziale.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych został zrealizowany w 46,79 %, na plan 1.048.150,00 zł osiągnięto dochody w kwocie 490.471,70 zł, zaś w stosunku do przypisu 1.270.723,93 zł osiągnięto podatek w 38,60 %, występujące tu zaległości stanowi kwota 258.631,73 zł.

W zakresie podatków i opłat od osób fizycznych – rozdział 75616 – dochody zrealizowano w 41,44 %, na plan 1.149.090,00 zł uzyskane dochody to kwota 476.132,35 zł. W podatku od nieruchomości wystąpiły zaległości w kwocie 188.876,60 zł, podatek natomiast w stosunku do planu osiągnięto w 45,16 %, natomiast porównując do przypisu (597.305,72 zł) osiągnięty podatek w kwocie 208.777,47 zł stanowi 34,95 %. Także w podatku rolnym występują zaległości w kwocie 72.649,82 zł, osiągnięte dochody w kwocie 172.358,90 zł stanowią 45,96 % planu, zaś przypisu 37,20 %.

W omawianym okresie z tytułu zaległości z lat ubiegłych - od osób fizycznych wpłynęła kwota 37.404,42 zł, zaś od osób prawnych – 2.025,00 zł.

Z zaległości z lat ubiegłych i bieżącego roku, za pośrednictwem urzędów skarbowych uzyskano kwotę 10.864,24 zł (należność główna) i 2.655,68 zł – odsetki.

Celem poprawienia ściągальności zaległości od osób fizycznych oraz zwiększenia wpływu dochodów wystawiono 234 upomnienia na kwotę 141.182,57 zł i 15 wezwań do zapłaty należności z tytułu: czynszu dzierżawnego, wieczystego użytkowania gruntów i ratalnej spłaty mieszkań. Wystawiono także 23 tytuły wykonawcze na kwotę 5.735,10 zł.

Natomiast w zakresie podatków od osób prawnych wystawiono 18 upomnień na kwotę 28.438,00 zł.

W I półroczu bieżącego roku dokonano:

- umorzeń zaległości podatkowych od osób fizycznych w kwocie 2.375,40 zł - z umorzeń skorzystało 10 osób,
- przesunięć terminów płatności podatków w kwocie 5.425,90 zł.

Natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz udzielonych ulg i zwolnień w I półroczu stanowią kwoty:

- podatku od nieruchomości – 136.906,04 zł,
- podatku rolnego – 157.680,03 zł,
- podatku od środków transportowych – 5.715,00 zł,
- podatku od nieruchomości (ulgi i zwolnienia) – 60.044,90 zł.

Najwyższy wskaźnik realizacji dochodów osiągnięto w zakresie działu: **700 – Gospodarka mieszkaniowa** – na plan 180.630,00 zł uzyskane dochody stanowi kwota 205.104,32 zł, tj. 113,55 % realizacji planu. Wysoki wskaźnik uzyskano dzięki pomyślnym sprzedażom działek budowlanych i działek rolnych. Z tytułu sprzedaży osiągnięto dochody w kwocie 177.372,79 zł tj. 141,90 % planu (125.000,00 zł), w tym dochód ze sprzedaży ratalnej - 6.743,33 zł.

W omawianym okresie dokonano sprzedaży: Dąbrówno - 2 działek na poprawę zagospodarowania posiadanej już nieruchomości, 1 lokalu mieszkalnego; Samin - 3 działek budowlanych; Brzeźno – 1 działki rolnej; Tułodziej – 1 działki rolnej; Marwałd – 2 działek rolnych; Osiekowo – 1 działki rolnej.

Także powyżej 100 % osiągnięto dochody w zakresie działu **020 – Leśnictwo** – na plan 4.340,00 zł osiągnięto dochody w kwocie 4.671,12 zł, co stanowi 107,63 % planu. Są to dochody realizowane za pośrednictwem Starostw Powiatowych z tytułu dzierżawy gruntów przez koła łowieckie.

Na dzień 30 czerwca bieżącego roku stan zaległości stanowi kwota 749.408,22 zł, z tego w jednostkach:

- Urząd Gminy (łącznie z zaległościami w dochodach realizowanych przez urzędy skarbowe) - 543.033,04 zł,
- PSzP Elgnowo - 4.765,84 zł,
- GOPS - 201.609,34 zł.

Z powyższych kwot występujące zaległości dotyczą:

- zaległości podatkowych - 530.670,29 zł,
- zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych - 201.152,91 zł,
- zaległości z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie - 17.585,02 zł.

WYDATKI

Wydatki zostały zrealizowane w 40,83 %, na plan 13.129.613,78 zł wydatkowano kwotę 5.361.290,03 zł, z tego:

- wydatki majątkowe zrealizowano w 67,09 %, na plan 2.006.080,00 zł wydatkowano kwotę 196.259,56 zł,
- wydatki bieżące zrealizowano w 46,42 %, na plan 11.123.533,78 zł wydatkowano kwotę 5.165.030,47 zł, w tym:
- dotacja dla zakładu budżetowego (ZGKiM) została przekazana w kwocie 68.390,00 zł, stanowi to 61,99 % realizacji planu – 110.330,00 zł. Wykorzystanie dotacji oraz stan przychodów i kosztów zakładu budżetowego przedstawia załącznik nr 4,

- dotacje dla jednostek upowszechniania kultury przekazano w kwocie 120.260,00 zł i stanowi to 38,28 % realizacji planu – 331.460,00 zł, w tym: GOK – 45.200,00 zł, GBP – 75.060,00 zł. Tu z kolei dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazywana była w miarę potrzeb środków na realizację podstawowych zadań jednostki, gdyż zaplanowane imprezy kulturalne (Dni Dąbrówna, dożynki gminne) przewidziane są do realizacji w miesiącach lipiec - wrzesień. Realizację wykorzystanych dotacji i przebieg wykonania planów finansowych przedstawiają **załączniki nr 5 i 6**,
- dotację dla stowarzyszenia, któremu zlecono realizację zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przekazano w kwocie 24.500,00 zł i stanowi to 70,00 % realizacji planu – 35.000,00 zł, wykorzystanie dotacji i sprawozdanie z organizacji imprez o charakterze sportowym ilustruje **załącznik nr 7**,
- pozostałe wydatki zostały zrealizowane w 46,51 %, na plan 10.646.743,78 zł wydatkowano kwotę 4.951.880,47 zł.

Z powyższych kwot wydatki stanowią:

- wydatki zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 1.221.833,46 zł, stanowi to 49,62 % realizacji planu – 2.462.430,78 zł, w porównaniu z otrzymanymi dotacjami na zadania zlecone, wydatkowane kwoty stanowią 93,70 % otrzymanych dotacji,
- wydatki własne – 4.139.456,57 zł i jest to 38,81 % realizacji planu zadań własnych – 10.667.183,00 zł.

Realizację wydatków w rozbięciu na zadania zlecone i w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2**.

Natomiast realizację wydatków szkół w podziale na poszczególne szkoły (dział 801 i 854) przedstawia **załącznik nr 3**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady inwestycyjne w zakresie:

1. **Budowy sieci wodociągowej w Brzeźnie**

Jest to kontynuacja zadania inwestycyjnego z 2006 roku. W okresie sprawozdawczym zaplanowane środki stanowią kwota 752.000,00 zł, wydatkowano natomiast kwotę 51.005,98 zł, którą przeznaczono na sfinansowanie kosztów: wytyczenia trasy przebiegu sieci wodociągowej i częściowego wykonania prac ziemnych.

W okresie sprawozdawczym w zakresie tej inwestycji ogłoszono przetargi na dostawę materiałów i na usługi koparki. W wyniku ich rozstrzygnięcia na dostawę materiałów wygrała firma: ARMATURA – Dobrowolski z siedzibą w Olsztynie, na roboty ziemne wygrało Przedsiębiorstwo Budowlane „MAX-BUD” Sp. Z o.o. z siedzibą w Nidzicy.

2. **Budowy chodników i ulic w miejscowości Dąbrównie**

W okresie sprawozdawczym w zakresie tego zadania poniesiono nakłady w kwocie 66.698,42 zł, zaplanowane środki stanowią kwota – 90.000,00 zł. Z wydatkowanej kwoty sfinansowano: koszty zakupu kostki brukowej i cementu na chodniki w Dąbrównie – 47.849,93 zł oraz remont nawierzchni bitumicznej ul. Ogrodowej i Zawiszy Czarnego – 18.848,49 zł.

3. **Budowy drogi (nakładka) w miejscowości Gardvny**

Mapy do tej inwestycji sporządzono w 2003 roku. W bieżącym roku na to zadanie zaplanowane środki stanowią kwota 366.000,00 zł, nakłady natomiast poniesiono jedynie w kwocie 12,00 zł (wypis z ewidencji gruntów). W wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego wykonawcą tej inwestycji jest Przedsiębiorstwo Robót Drogowych i Usług Sprzętowo – Transportowych Sp. z o.o. z siedzibą w Nidzicy.

4. **Rozbudowy i nadbudowy biurowca UG**

Jest to kontynuacja zadania z 2005 roku. W roku bieżącym poniesione nakłady stanowią kwota 876,16 zł, z której sfinansowano zakup materiałów (pianka montażowa, kołanka, nasuwki, rury

kanalizacyjne), natomiast zaplanowane środki stanowią kwota 33.100,00 zł.

5. Utworzenie placu zieleni w miejscowości Elgnowo (łącznie ze stawem)

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w kwocie 12,00 zł stanowiące koszty wypisu z ewidencji gruntów, zaś zaplanowane środki stanowią kwota 35.000,00 zł. Planowana realizacja tegoż zadania to III kwartał.

Ponadto przekazano środki na wspólne zadania inwestycyjne pn. „**Budowa zakładu utylizacji odpadów komunalnych (Rudno)**” w kwocie 77.655,00 zł.

Jest to inwestycja Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko” i 12 gmin partycypuje w kosztach przedsięwzięcia, procentowy udział naszej gminy w tym zadaniu to 2,23 %.

Na pozostałe zaplanowane zadania inwestycyjne w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano żadnych kwot, realizację ich planuje się w III i na początku IV kwartału.

Najniższy wskaźnik realizacji wydatków wystąpił w dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – na plan 591.430,00 zł wydatkowano kwotę 53.334,65 zł tj. 9,02 % planu. Niska realizacja podyktowana jest przesunięciem do realizacji zadania inwestycyjnego – zakup samochodu na miesiące lipiec – sierpień. W wyniku ogłoszonego przetargu i jego rozstrzygnięcia wygrało Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe Stolarczyk Mirosław z siedzibą w Kielcach.

W zakresie tego działu zakupiono kostkę brukową do ułożenia przed remizą OSP w Saminie, częściowo pokryto koszty remontu remizy OSP w Dąbrównie.

Także niski realizacja wydatków wystąpiła w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** – wydatki zrealizowano w 9,81 % czyli w kwocie 10.274,81 zł (plan 104.770 zł). Tu także przyczyną jest zaplanowanie realizacji inwestycji w III kwartale - „Budowa zatoki autobusowej w miejscowości Marwałd”.

W dziale **752 – Obrona narodowa** – na plan 1.000,00 zł wydatki zrealizowano w 12,12 % czyli w kwocie 121,18 zł, są to wydatki związane z przeprowadzeniem treningu akcji kurierskiej.

W zakresie działu **010 – Rolnictwo i łowiectwo** – plan zrealizowano w 23,59 %, na plan 1.001.287,78 zł, wydatkowano kwotę 236.238,41 zł. Na niskie wykonanie ma wpływ w większej mierze realizacja zadania inwestycyjnego w zakresie budowy sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Jabłonowie i sieci wodociągowej w Brzeźnie, której przyczynę i stopień zaangażowania omówiono przy zadaniach inwestycyjnych.

W dziale **600 – Transport i łączność** – wydatki zostały zrealizowane w 25,69 %, na plan 583.850,00 zł poniesione wydatki stanowią kwota 150.006,63 zł. Tu również wskaźnik realizacji wydatków jest zaniżony przez wydatki inwestycyjne, które omówiono wyżej przy zadaniach inwestycyjnych. Wydatki bieżące w tym zakresie wykonano w 65,15 % (83.296,21 zł). W omawianym okresie prowadzono szereg prac remontowych na drogach gminnych w miejscowościach: Bartki, Brzeźno, Elgnowo, Fiugajki, Jabłonowo, Jagodziny, Lewałd Wielki, Leszcz, Łogdowo, Marwałd, Odmy, Okrągłe, Ostrowite, Płachawy, Tułodziad, Samin. W wydatkowanej kwocie mieszczą się koszty: zakupu materiałów (pospółka, żużel, masa bitumiczna, cement na chodnik w Wierzbicy, paliwo do kosiarek celem wykoszenia poboczy, znaki drogowe), usług transportowych (transport pospółki, usługa koparki – Wierzbica – chodnik) usługi równiarki i odszkodowania za przejęte drogi.

W dziale **851 – Ochrona zdrowia** – wydatkowano kwotę 11.259,82 zł, co stanowi 26,16 % planu – 43.050,00 zł. Przyczyną niskiego wykonania jest zaplanowanie realizacji wszelkiego rodzaju programów profilaktycznych w szkołach i imprez lokalnych z elementami profilaktyki na miesiące wrzesień - grudzień.

Dział 710 – Działalność usługowa – realizacja wydatków w kwocie 14.210,14 zł, stanowi 29,06 % planu – 48.900,00 zł. Tu z kolei niska realizacja związana jest z kosztami związanych z opracowywaniem zmian i planów zagospodarowania przestrzennego – 25,35 % (71004 § 4300).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – wydatki zrealizowano w tym zakresie w kwocie 120.260,00 zł, co stanowi 36,28 % planu. Przekazanie dotacji w takim stopniu omówiono przy dotacjach dla jednostek upowszechniania kultury i załączniku nr 5 i 6.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatkowane środki stanowi kwota 236.551,43 zł, co stanowi 39,9 % planu – 592.840,00 zł. Przyczyną niskiego zaangażowania środków są również wydatki inwestycyjne („budowa sieci kanalizacyjnej z miejscowości Gardyny poprzez Osiekowo, Leszcz, Kalbornię, Wzgórza Letniskowe do oczyszczalni w Dąbrównie” – 0 zł, „Rewitalizacja rynku w Dąbrównie” – 0 zł, „Utworzenie placu zieleni w miejscowości Elgnowo” – 12,00 zł – 0,03 % planu).

Najwyższy wskaźnik realizacji wydatków wystąpił w dziale **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** – tu wydatki zostały zrealizowane 65,99 %, na plan 151.984,00 zł wydatkowano kwotę 100.291,29 zł. Wskaźnik jest wysoki z uwagi na otrzymaną dotację na sfinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów w okresie od stycznia do czerwca - 72.017,00 zł, wydatkowano ją w 100 %.

Także w zakresie działu **926 - Kultura fizyczna i sport** – wydatki zrealizowano w 61,21 %, na plan 40.610,00 zł wydatkowano kwotę 24.859,34 zł. Powodem takiej realizacji jest dotacja przekazana dla klubu sportowego na realizację zadania powierzonego w zakresie imprez o charakterze sportowym, których realizację w większości zaplanowano w miesiącach maj – czerwiec.

W pozostałych działach realizacja wydatków waha się w granicach 42 – 52 %. Na koniec okresu sprawozdawczego w jednostkach wystąpiły zobowiązania w kwocie 233.766,54 zł, są to zobowiązania niewymagalne.

Wykonanie budżetu gminy w pierwszym półroczu 2008 roku zamknęło się nadwyżką w kwocie 1.196.385,13 zł.

**Realizacja dochodów budżetowych
za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2008 roku**

Załącznik Nr 1

Dział	\$	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik realizacji 05:04
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	301 057,78	181 057,78	60,14
01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitaryjna wsi	120 000,00	0,00	0,00
	6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (zw. gmin), powiató (zw. powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	120 000,00	0,00	0,00
01095		Pozostała działalność	181 057,78	181 057,78	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	181 057,78	181 057,78	100,00
020		LEŚNICTWO	4 340,00	4 671,12	107,63%
02001		Gospodarka leśna	4 340,00	4 671,12	107,63%
	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	4 340,00	4 671,12	107,63%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	90 000,00	0,00	0,00%
60016		Drogi publiczne gminne	90 000,00	0,00	0,00%
	6630	dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	0,00	0,00%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	180 630,00	205 104,32	113,55%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	180 630,00	205 104,32	113,55%
	0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 630,00	3 713,86	65,97%
	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	39 200,00	23 597,84	60,20%
	0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	10 000,00	0,00	0,00%

	0770	wpłaty z tytułu odpalnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	125 000,00	177 372,79	141,90%
	0920	pozostałe odsetki	800,00	419,83	52,48%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	52 498,00	35 651,34	67,91%
75011		Urzędy wojewódzkie	36 748,00	20 100,00	54,70%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	36 748,00	20 100,00	54,70%
75023		Urzędy gmin	15 750,00	15 551,34	98,74%
	0830	wpływy z usług	660,00	308,28	46,71%
	0960	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	15 000,00	15 000,00	100,00%
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00	243,06	270,07%
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	636,00	330,00	51,89%
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	636,00	330,00	51,89%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	636,00	330,00	51,89%
752		OBRONA NARODOWA	1 000,00	121,18	12,12%
75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	121,18	12,12%
	2020	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	1 000,00	121,18	12,12%
754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	81 000,00	40 343,00	49,81%
75412		Ochotnicze straże pożarne	80 000,00	40 000,00	100,00%
	6620	dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	0,00	100,00%
	6630	dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	100,00%
75414		Obrona cywilna	1 000,00	343,00	34,30%

	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	1 000,00	343,00	34,30%
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	3 700 151,00	1 619 066,80	43,76%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 360,00	803,00	23,90%
	0350	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	3 360,00	803,00	23,90%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 189 290,00	562 167,70	47,27%
	0310	podatek od nieruchomości	1 048 150,00	490 471,70	46,79%
	0320	podatek rolny	76 690,00	33 703,00	43,95%
	0330	podatek leśny	42 000,00	19 386,00	46,16%
	0340	podatek od środków transportowych	6 670,00	7 307,00	109,55%
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	15 000,00	11 127,00	74,18%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	780,00	173,00	22,18%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 149 090,00	476 132,35	41,44%
	0310	podatek od nieruchomości	462 320,00	208 777,47	45,16%
	0320	podatek rolny	375 000,00	172 358,90	45,96%
	0330	podatek leśny	4 900,00	3 739,60	76,32%
	0340	podatek od środków transportowych	32 010,00	13 325,00	41,63%
	0360	podatek od spadków i darowizn	7 620,00	4 597,00	60,33%
	0430	wpływy z opłaty targowej	1 400,00	460,00	32,86%
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	1 900,00	0,00	0,00%
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00	29 054,50	19,37%
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	105 530,00	38 050,00	36,06%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 410,00	5 769,88	68,61%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	32 800,00	15 421,63	47,02%

	0410	wpływy z opłaty skarbowej	32 800,00	12 070,50	36,80%
	0590	wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	3 351,13	
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	328 800,00	117 825,12	35,83%
	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	328 800,00	117 805,93	35,83%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	19,19	
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	996 811,00	446 717,00	44,81%
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	857 171,00	398 339,00	46,47%
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	139 640,00	48 378,00	34,64%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 658 354,00	2 764 295,05	59,34%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 655 183,00	2 249 344,00	61,54%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	3 655 183,00	2 249 344,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	912 821,00	456 408,00	50,00%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	912 821,00	456 408,00	50,00%
75814		Rozne rozliczenia finansowe	18 280,00	22 507,05	123,12%
	0920	pozostałe odsetki	15 540,00	18 026,28	116,00%
	0970	wpływy z różnych dochodów	2 740,00	4 480,77	163,53%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	72 070,00	36 036,00	50,00%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	72 070,00	36 036,00	50,00%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	123 157,00	102 916,46	83,57%
80101		Szkoły podstawowe	36 260,00	16 138,46	44,51%
	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	11 320,00	5 625,64	49,70%
	0830	wpływy z usług	23 580,00	10 003,73	42,42%
	0920	pozostałe odsetki	920,00	263,09	28,60%
	0970	wpływy z różnych dochodów	440,00	246,00	55,91%
80110		Gimnazja	210,00	91,00	43,33%
	0970	wpływy z różnych dochodów	210,00	91,00	43,33%
80195		Pozostała działalność	86 687,00	86 687,00	100,00%

	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	86 687,00	86 687,00	100,00%
851		OCHRONA ZDROWIA	43 050,00	35 095,09	81,52%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	43 050,00	35 095,09	81,52%
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	43 050,00	35 095,09	81,52%
852		POMOC SPOŁECZNA	2 708 034,00	1 339 316,07	49,46%
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 116 962,00	1 029 341,76	48,62%
	0970	wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 113,76	105,69%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	2 114 962,00	1 027 228,00	48,57%
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 493,00	7 435,00	51,30%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	14 493,00	7 435,00	51,30%
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	246 307,00	146 609,00	59,52%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (zw. gmin) ustawami	113 534,00	67 553,00	59,50%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	132 773,00	79 056,00	59,54%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	116 358,00	62 805,61	53,98%
	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	9 040,00	4 246,95	46,98%
	0830	wpływy z usług	26 020,00	12 431,66	47,78%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	81 298,00	46 127,00	56,74%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 360,00	6 349,70	44,22%
	0830	wpływy z usług	14 360,00	6 349,70	44,22%
85295		Pozostała działalność	199 554,00	86 775,00	43,48%

	2023	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	102 307,00	0,00	0,00%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	97 247,00	88 776,00	89,23%
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	72 017,00	72 017,00	100,00%
85415		Pomoc materialna dla uczniów	72 017,00	72 017,00	100,00%
	2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	72 017,00	72 017,00	100,00%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	167 689,00	157 689,95	94,04%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 613,00	13 613,35	100,00%
	6339	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	13 613,00	13 613,35	100,00%
90095		Pozostała działalność	154 076,00	144 076,60	93,51%
	6260	dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00%
	6298	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (zw. gmin), powiatów (zw. powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	144 076,00	144 076,60	100,00%
		DOCHODY OGÓLEM	12 183 613,78	6 557 675,16	53,82%

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
Za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2008 roku

Załącznik Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan ogółem	Wykonanie ogółem	Wskaźnik realizacji 6:5	w tym:		zadania Wykon.	zleczone wsk.real.
							Plan	Wykon.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
010			ROLNICTWO I LEWIECTWO	1 001 287,78	236 238,41	23,59%	181 057,78	181 057,78	100,00	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	809 000,00	51 005,98	6,30%				
		6060	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	809 000,00	51 005,98	6,30%				
			Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	1 000,00	0,00	0,00%				
		4300	zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%				
	01030		izby rolnicze	10 230,00	4 174,65	40,81%				
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 230,00	4 174,65	40,81%				
	01095		Pozostała działalność	181 057,78	181 057,78	100,00%	181 057,78	181 057,78	100,00	
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	2 310,00	2 310,00	100,00%	2 310,00	2 310,00	100,00	
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	353,00	353,00	100,00%	353,00	353,00	100,00	
		4120	składki na Fundusz Pracy	57,00	57,00	100,00%	57,00	57,00	100,00	
		4300	zakup usług pozostałych	650,00	650,00	100,00%	650,00	650,00	100,00	
		4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	60,00	60,00	100,00%	60,00	60,00	100,00	
		4430	inne opłaty i składki	177 507,63	177 507,63	100,00%	177 507,63	177 507,63	100,00	
		4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	120,15	120,15	100,00%	120,15	120,15	100,00	

600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	583 850,00	150 006,63	25,69%	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	583 850,00	150 006,63	25,69%			
		zakup materiałów i wyposażenia	52 000,00	45 592,17	87,68%			
		zakup usług remontowych	52 850,00	34 538,04	65,35%			
		zakup usług pozostałych	19 000,00	348,00	1,83%			
		różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%			
		karzy i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3 000,00	2 818,00	93,93%			
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	456 000,00	66 710,42	14,63%			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	104 770,00	10 274,81	9,81%	0	0	0
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	64 770,00	10 274,81	15,85%			
		zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	1 522,73	11,71%			
		zakup energii	930,00	466,39	50,15%			
		zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00%			
		zakup usług pozostałych	43 840,00	8 285,69	18,90%			
	70095	Pozostała działalność	40 000,00	0,00	0,00%			
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	48 900,00	14 210,14	29,06%	0	0	0
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	41 000,00	10 392,32	25,35%			
		zakup usług pozostałych	41 000,00	10 392,32	25,35%			
	71035	Cementarze	7 900,00	3 817,82	48,33%			
		zakup materiałów i wyposażenia	3 400,00	3 382,76	99,49%			
		zakup usług pozostałych	4 500,00	435,06	9,67%			
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 310 348,00	619 969,25	47,31%	36 748,00	20 100,00	54,70%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 748,00	20 100,00	54,70%	36 748,00	20 100,00	54,70%
		wynagrodzenia osobowe pracowników	22 953,00	11 476,50	50,00%	22 953,00	11 476,50	50,00%
		dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 474,00	3 474,00	100,00%	3 474,00	3 474,00	100,00%
		składki na ubezpieczenia społeczne	3 624,00	1 904,38	52,55%	3 624,00	1 904,38	52,55%

	4120	składki na Fundusz Pracy	648,00	326,49	50,38%	648,00	326,49	50,38%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 143,00	1 012,36	32,21%	3 143,00	1 012,36	32,21%
	4300	zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00%	200,00	0,00	0,00%
	4410	podróże służbowe krajowe	1 070,00	604,27	56,47%	1 070,00	604,27	56,47%
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1 336,00	1 002,00	75,00%	1 336,00	1 002,00	75,00%
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	100,00%	300,00	300,00	100,00%
	75022	Rady gmin	57 000,00	26 666,51	46,78%	0,00	0,00	
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 200,00	26 355,59	47,75%			
	4300	zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,00%			
	4410	podróże służbowe krajowe	1 200,00	310,92	25,91%			
	75023	Urzędy gmin	1 177 180,00	560 638,74	47,63%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 410,00	599,34	13,59%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	744 310,00	360 865,65	48,48%			
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	49 050,00	49 044,43	99,99%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	129 343,00	51 964,73	40,18%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	19 390,00	8 436,63	43,51%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	39 737,00	13 913,61	35,01%			
	4260	zakup energii	10 660,00	6 817,38	63,95%			
	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	1 804,38	90,22%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 300,00	252,00	19,38%			
	4300	zakup usług pozostałych	38 250,00	17 341,59	45,34%			
	4350	opłaty za usługi internetowe	5 740,00	2 832,84	49,35%			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 190,00	1 301,06	40,79%			
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 850,00	2 340,36	40,01%			
	4410	podróże służbowe krajowe	24 450,00	11 803,68	48,28%			
	4430	różne opłaty i składki	2 730,00	0,00	0,00%			

	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	18 440,00	13 830,00	75,00%				
	4530	podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	176,85	35,37%				
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 530,00	2 537,60	38,86%				
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	1 769,86	44,25%				
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	34 200,00	12 130,59	35,47%				
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 100,00	876,16	2,65%				
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	1 345,00	13,45%				
	2320	dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania budżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	900,00	900,00	100,00%				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	50,50	1,68%				
	4300	zakup usług pozostałych	6 100,00	394,50	6,47%				
	75095	Pozostała działalność	29 420,00	11 219,00	38,13%				
	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 940,00	8 739,00	32,44%				
	4430	różne opłaty i składki	2 480,00	2 480,00	100,00%				
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	636,00	330,00	51,89%	636,00	330,00	51,89%	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	636,00	330,00	51,89%	636,00	330,00	51,89%	
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	69,00	38,20	55,36%	69,00	38,20	55,36%	
	4120	składki na Fundusz Pracy	11,00	6,13	55,73%	11,00	6,13	55,73%	
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	450,00	250,00	55,56%	450,00	250,00	55,56%	
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	106,00	35,67	33,65%	106,00	35,67	33,65%	
752		OBRONA NARODOWA	1 000,00	121,18	12,12%				
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	121,18	12,12%				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%				

	4300	zakup usług pozostałych	500,00	121,18	24,24%			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	591 430,00	53 334,65	9,02%	1 000,00	343,00	34,30%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	587 930,00	52 167,65	8,87%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 500,00	3 027,80	35,62%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 960,00	647,91	33,06%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	90,00	35,55	39,50%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	14 900,00	7 440,17	49,93%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	65 620,00	19 905,72	30,33%			
	4260	zakup energii	16 140,00	9 765,16	60,50%			
	4270	zakup usług remontowych	43 500,00	9 446,04	21,72%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	8 100,00	935,56	11,55%			
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefoni stacjonarnej	450,00	295,74	65,72%			
	4430	różne opłaty i składki	7 670,00	668,00	8,71%			
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00	0,00	0,00%			
	75414	Obrona cywilna	2 500,00	1 167,00	46,68%	1 000,00	343,00	34,30%
	4300	zakup usług pozostałych	2 000,00	743,00	37,15%	1 000,00	343,00	34,30%
	75421	Zarządzenie kryzysowe	1 000,00	0,00				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	800,00	0,00	0,00%			
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI Z WIĄZANE Z ICH POBOREM	37 580,00	15 679,08	41,72%	0,00	0,00	
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	37 580,00	15 679,08	41,72%			
	4100	wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	33 450,00	12 744,08	38,10%			

	4300	zakup usług pozostałych	3 950,00	2 935,00	74,30%		
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	180,00	0,00	0,00%		
757		OBSTŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	49 600,00	21 496,18	43,34%	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	49 600,00	21 496,18	43,34%		
	8070	odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	49 600,00	21 496,18	43,34%		
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	6 021,00	0,00			
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	6 021,00	0,00	0,00%		
	4810	rezerwy	6 021,00	0,00	0,00%		
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 842 423,00	2 275 477,11	46,99%	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 964 921,00	1 417 471,02	47,81%		
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	168 580,00	78 326,53	46,46%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 878 160,00	854 792,80	45,51%		
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	137 460,00	136 469,14	99,28%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	353 970,00	144 250,31	40,75%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	53 050,00	22 886,89	43,14%		
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	0,00	0,00%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	138 990,00	63 391,61	45,61%		
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 000,00	3 595,89	35,96%		
	4260	zakup energii	32 230,00	15 355,98	47,64%		
	4270	zakup usług remontowych	28 950,00	384,30	1,33%		
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 890,00	67,00	3,56%		
	4300	zakup usług pozostałych	18 000,00	7 389,49	41,05%		
	4350	opłaty za usługi internetowe	4 520,00	1 908,38	42,22%		

	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii komórkowej	360,00	0,00	0,00%			
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii stacjonarnej	6 420,00	2 320,59	36,15%			
	4410	podróże służbowe krajowe	6 580,00	1 603,25	24,37%			
	4430	różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 291,00	78 969,00	75,00%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 480,00	2 448,00	54,64%			
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 900,00	2 990,86	43,35%			
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	321,00	6,42%			
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	164 115,00	79 265,80	48,30%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9 930,00	3 868,39	38,96%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	114 301,00	52 979,71	46,35%			
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	6 360,00	6 331,03	99,54%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	21 390,00	8 124,38	37,98%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	3 230,00	1 284,29	39,76%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 904,00	6 678,00	75,00%			
	80110	Gimnazja	1 197 540,00	567 104,86	47,36%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	68 100,00	29 971,58	44,01%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	737 830,00	344 470,34	46,69%			
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	55 550,00	54 736,60	98,54%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	132 070,00	57 780,02	43,76%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	20 930,00	9 184,94	43,88%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	53 630,00	12 794,21	23,86%			
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 470,00	2 065,70	46,21%			
	4260	zakup energii	26 810,00	10 909,42	40,69%			

	4270	zakup usług remontowych	6 500,00	3 762,12	57,88%			
	4280	zakup usług zdrowotnych	680,00	30,00	4,41%			
	4300	zakup usług pozostałych	7 990,00	3 757,48	47,03%			
	4350	opłaty za usługi internetowe	2 340,00	768,99	32,86%			
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	370,00	0,00	0,00%			
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii stacjonarnej	1 680,00	911,04	54,23%			
	4410	podróże służbowe krajowe	2 930,00	1 860,53	63,50%			
	4430	inne opłaty i składki	2 300,00	0,00	0,00%			
	4440	opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 470,00	31 853,00	75,00%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 890,00	797,80	27,61%			
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	1 067,79	26,69%			
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	373,32	18,67%			
	6060	zakupy na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	0,00	0,00%			
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	239 440,00	127 152,72	53,10%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	13 520,00	5 657,05	41,84%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 340,00	712,58	30,45%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	340,00	137,94	40,57%			
	4300	zakup usług pozostałych	222 400,00	120 015,15	53,96%			
	4440	opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	840,00	630,00	75,00%			
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 330,00	4 140,74	18,54%			
	4300	zakup usług pozostałych	14 300,00	2 878,00	20,13%			
	4410	podróże służbowe krajowe	8 030,00	1 262,74	15,73%			
	80148	Stołówki szkolne	86 080,00	41 140,49	47,79%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	59 360,00	28 830,57	48,57%			

	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 350,00	3 350,00	100,00%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	9 700,00	4 293,36	44,26%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 540,00	680,36	44,18%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	0,00	0,00%			
	4260	zakup energii	1 790,00	1 002,60	56,01%			
	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	3 680,00	463,60	12,60%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 360,00	2 520,00	75,00%			
	80195	Pozostała działalność	167 997,00	39 201,46	23,33%			
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 187,00	1 600,00	22,26%			
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 275,00	0,00	0,00%			
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	4 995,00	0,00	0,00%			
	4120	składki na Fundusz Pracy	803,00	0,00	0,00%			
	4300	zakup usług pozostałych	90 687,00	13 563,46	14,96%			
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 050,00	24 038,00	75,00%			
851		OCHRONA ZDROWIA	43 050,00	11 259,82	26,16%	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	14 070,00	3 926,46	27,90%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	6 570,00	3 926,46	59,75%			
	4300	zakup usług pozostałych	7 500,00	0,00	0,00%			
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	28 980,00	7 334,37	25,31%			
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	13 150,00	2 688,00	20,44%			
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 570,00	166,99	6,58%			
	4300	zakup usług pozostałych	12 170,00	4 221,18	34,69%			
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii stacjonarnej	590,00	256,20	43,42%			
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%			
852		POMOC SPOLECZNA	3 391 824,00	1 470 930,71	43,37%	2 242 989,00	1 020 002,68	45,48%

85202		Domy pomocy społecznej	15 660,00	6 378,70	40,73%				
	4330	zakup usług dla jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 660,00	6 378,70	40,73%				
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 114 962,00	954 186,76	45,12%	2 114 962,00	954 186,76	345,28%	
	3110	świadczenia społeczne	2 051 513,00	938 164,52	45,73%	2 051 513,00	938 164,52	45,73%	
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	35 673,00	7 921,68	22,21%	35 673,00	7 921,68	22,21%	
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	3 520,00	3 520,00	100,00%	3 520,00	3 520,00	100,00%	
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	6 165,00	1 856,12	30,11%	6 165,00	1 856,12	30,11%	
	4120	składki na Fundusz Pracy	960,00	131,76	13,73%	960,00	131,76	13,73%	
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 541,00	32,77	0,72%	4 541,00	32,77	0,72%	
	4300	zakup usług pozostałych	1 400,00	518,37	37,03%	1 400,00	518,37	37,03%	
	4410	podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00%	400,00	0,00	0,00%	
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	840,00	630,00	75,00%	840,00	630,00	75,00%	
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 430,00	0,00	0,00%	1 430,00	0,00	0,00%	
	4740	zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 720,00	0,00	0,00%	1 720,00	0,00	0,00%	
	4750	zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	6 800,00	1 411,54	20,76%	6 800,00	1 411,54	20,76%	
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 493,00	6 928,68	47,81%	14 493,00	6 928,68	47,81%	
	3110	świadczenia społeczne	14 493,00	6 928,68	47,81%	14 493,00	6 928,68	47,81%	
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	386 307,00	137 297,65	35,54%	113 534,00	58 887,24	51,87%	
	3110	świadczenia społeczne	386 307,00	137 297,65	35,54%	113 534,00	58 887,24	51,87%	
85215		Dotatki mieszkaniowe	123 750,00	45 809,54	37,02%				
	3110	świadczenia społeczne	123 750,00	45 809,54	37,02%				

85219		Ośrodki pomocy społecznej	337 478,00	162 863,50	48,26%		
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 060,00	142,89	13,48%		
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	217 060,00	109 591,22	50,49%		
	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 270,00	17 115,96	93,68%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	40 930,00	16 168,88	39,50%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	5 448,00	2 728,87	50,09%		
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	4 644,04	23,22%		
	4260	zakup energii	4 170,00	2 102,04	50,41%		
	4270	zakup usług remontowych	2 700,00	0,00	0,00%		
	4300	zakup usług pozostałych	3 250,00	2 552,39	78,54%		
	4350	opłaty za usługi internetowe	1 040,00	509,66	49,01%		
	4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 040,00	995,86	95,76%		
	4370	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 440,00	1 237,00	35,96%		
	4410	podróże służbowe krajowe	1 500,00	664,79	44,32%		
	4430	inne opłaty i składki	690,00	0,00	0,00%		
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 880,00	4 410,00	75,00%		
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00%		
	4740	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 970,00	0,00	0,00%		
	4750	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	6 530,00	0,00	0,00%		
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	149 270,00	58 764,91	39,37%	0,00	0,00
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	31 230,00	9 115,73	29,19%		
	4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 360,00	1 358,64	99,90%		
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	25 060,00	6 500,39	25,94%		
	4120	składki na Fundusz Pracy	2 950,00	1 093,59	37,07%		
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	87 830,00	40 066,56	45,62%		

	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	840,00	630,00	75,00%				
85295		Pozostała działalność	249 904,00	98 700,97	39,50%	0,00	0,00		
	2803	dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 100,00	0,00	0,00%				
	2823	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji słowarzyszeniom	20 000,00	0,00	0,00%				
	2833	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	49 400,00	0,00	0,00%				
	3110	świadczenia społeczne	147 597,00	98 700,97	66,87%				
	4303	zakup usług pozostałych	9 807,00	0,00	0,00%				
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	151 984,00	100 291,29	65,99%	0,00	0,00		
	85401	Świetlice szkolne	55 467,00	28 274,29	50,97%	0,00	0,00		
	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 482,00	2 122,58	47,36%				
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	37 770,00	17 944,91	47,51%				
	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 960,00	2 955,35	99,84%				
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	7 070,00	3 192,53	45,16%				
	4120	składki na Fundusz Pracy	1 110,00	502,92	45,31%				
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	2 075,00	1 556,00	74,99%				
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	92 017,00	72 017,00	78,26%				
	3240	stypendia dla uczniów	92 017,00	72 017,00	78,26%				
	85495	Pozostała działalność	4 500,00	0,00	0,00%				
	6230	dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	4 500,00	0,00	0,00%				

900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA SRODOWISKA	592 840,00	236 551,43	39,90%	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	136 560,00	14 442,73	10,58%	0,00	0,00
		kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	29 240,00	14 442,73	49,39%		
		6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 320,00	0,00	0,00%		
	90002	Gospodarka odpadami	8 550,00	663,85	7,76%	0,00	0,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%		
		4300 zakup usług pozostałych	3 550,00	663,85	18,70%		
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 420,00	238,47	16,79%	0,00	0,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	920,00	238,47	25,92%		
		4300 zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%		
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 000,00	952,81	95,28%	0,00	0,00
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	952,81	95,28%		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	108 720,00	46 546,59	41,89%		
		4260 zakup energii	59 720,00	36 266,54	60,73%		
		4270 zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00%		
		4300 zakup usług pozostałych	19 000,00	9 280,05	48,84%		
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	110 330,00	68 390,00	61,99%		
		2650 dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	110 330,00	68 390,00	61,99%		
	90095	Pozostała działalność	226 260,00	106 316,98	46,99%		
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	27 800,00	22 332,78	80,33%		
		4270 zakup usług remontowych	25 000,00	4 965,00	19,86%		
		4300 zakup usług pozostałych	59 300,00	1 352,20	2,28%		
		6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 500,00	12,00	0,03%		

	6650	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	77 660,00	77 655,00	99,99%			
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	331 460,00	120 260,00	36,28%			
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	181 340,00	45 200,00	24,93%			
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	181 340,00	45 200,00	24,93%			
	92116	Biblioteki	150 120,00	75 060,00	50,00%			
	2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150 120,00	75 060,00	50,00%			
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	40 610,00	24 859,34	61,21%	0,00	0,00	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	35 000,00	24 500,00	70,00%	0,00	0,00	
	2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji sformułowanym	35 000,00	24 500,00	70,00%			
	92695	Pozostała działalność	5 610,00	359,34	6,41%	0,00	0,00	
	4260	zakup energii	610,00	359,34	58,91%			
	4300	zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%			
RAZEM WYDATKI:			13 129 613,78	5 361 290,03	40,83%	2 462 430,78	1 221 833,46	49,62%

REALIZACJA WYDATKÓW SZKÓŁ
na dzień 30 czerwca 2008 roku

Załącznik nr 3

Klasyfikacja	Dział	§	Publiczne Szkoły				Publiczne Gimnazjum			
			Dąbrówno		Elgnowo		Marwałd		w Dąbrównie	
Rozdział			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
801		1 626 921,00	792 621,57	742 163,00	349 068,12	834 247,00	382 753,57	1 301 917,00	610 317,67	
80101		1 497 791,00	728 809,01	702 800,00	332 086,03	764 330,00	356 565,98			
	3020	92 280,00	43 162,42	36 420,00	17 016,09	39 880,00	18 148,02			
	4010	970 880,00	444 904,97	436 540,00	201 719,45	470 740,00	208 168,38			
	4040	72 330,00	72 115,15	33 300,00	32 715,55	31 830,00	31 638,44			
	4110	174 990,00	78 282,09	86 150,00	32 401,65	92 830,00	33 566,57			
	4120	27 730,00	12 065,90	12 190,00	5 335,91	13 130,00	5 485,08			
	4170					1 100,00	0,00			
	4210	55 890,00	21 642,34	27 100,00	13 234,81	56 000,00	28 514,46			
	4240	6 000,00	554,10	1 000,00	419,55	3 000,00	2 622,24			
	4260	16 930,00	7 756,48	5 300,00	3 283,03	10 000,00	4 316,47			
	4270	3 000,00	73,20	20 640,00	158,60	5 310,00	152,50			
	4280	680,00	67,00	1 050,00	0,00	150,00	0,00			
	4300	5 770,00	2 155,21	6 650,00	3 547,06	5 580,00	1 687,22			
	4350	1 390,00	264,22	2 250,00	1 241,56	880,00	402,60			
	4360	360,00	0,00							
	4370	2 600,00	1 185,75	2 220,00	720,21	1 600,00	414,63			
	4410	2 280,00	760,95	3 000,00	491,46	1 300,00	350,84			
	4430	1 320,00	0,00	820,00	0,00	860,00	0,00			
	4440	54 781,00	41 086,00	25 170,00	18 878,00	25 340,00	19 005,00			
	4700	2 580,00	1 740,00	600,00	0,00	1 300,00	708,00			
	4740	4 000,00	985,23	1 400,00	933,10	1 500,00	1 072,53			
	4750	2 000,00	8,00	1 000,00	0,00	2 000,00	313,00			
90103		81 200,00	42 413,54	28 000,00	14 078,67	54 915,00	22 773,59			
	3020	5 730,00	1 767,02			4 200,00	2 101,37			
	4010	56 031,00	28 710,14	20 570,00	9 732,60	37 700,00	14 536,97			
	4040	3 080,00	3 051,03	1 070,00	1 070,00	2 210,00	2 210,00			
	4110	10 030,00	4 612,27	3 720,00	1 467,00	7 640,00	2 045,11			
	4120	1 600,00	726,09	540,00	234,07	1 090,00	324,14			

80110	4440	4 729,00	3 547,00	2 100,00	1 575,00	2 075,00	1 556,00	1 197 540,00	567 104,88
	3020							68 100,00	29 971,58
	4010							737 830,00	344 470,34
	4040							55 550,00	54 736,60
	4110							132 070,00	57 790,02
	4120							20 930,00	9 184,94
	4210							53 630,00	12 794,21
	4240							4 470,00	2 065,70
	4260							26 810,00	10 909,42
	4270							6 500,00	3 762,12
	4280							690,00	30,00
	4300							7 990,00	3 757,48
	4350							2 340,00	768,99
	4360							370,00	0,00
	4370							1 680,00	911,04
	4410							2 930,00	1 860,53
	4430							2 300,00	0,00
	4440							42 470,00	31 853,00
	4700							2 890,00	797,80
	4740							4 000,00	1 067,79
	4750							2 000,00	373,32
	6060							22 000,00	0,00
80146		8 760,00	1 646,02	3 550,00	1 660,42	3 800,00	279,00	6 220,00	555,30
	4300	5 800,00	1 060,00	2 200,00	1 179,00	2 300,00	279,00	4 000,00	360,00
	4410	2 960,00	586,02	1 350,00	481,42	1 500,00	0,00	2 220,00	195,30
80148								86 080,00	41 140,49
	4010							59 360,00	28 830,57
	4040							3 350,00	3 350,00
	4110							9 700,00	4 293,36
	4120							1 540,00	680,36
	4210							1 300,00	0,00
	4260							1 790,00	1 002,60
	4270							2 000,00	0,00
	4300							3 680,00	463,60
	4440							3 360,00	2 520,00
80195		39 170,00	19 753,00	7 813,00	1 233,00	11 202,00	3 135,00	12 077,00	1 517,00

	3020	2 870,00	800,00	1 134,00	0,00	1 237,00	0,00	1 946,00	800,00
	4010	9 350,00	0,00	4 270,00	0,00	4 904,00	0,00	7 765,00	0,00
	4110	1 450,00	0,00	660,00	0,00	760,00	0,00	1 210,00	0,00
	4120	230,00	0,00	105,00	0,00	121,00	0,00	200,00	0,00
	4240								
	4300								
	4440	25 270,00	18 953,00	1 644,00	1 233,00	4 180,00	3 135,00	956,00	717,00
854		55 467,00	28 274,29						
85401		55 467,00	28 274,29						
	3020	4 482,00	2 122,58						
	4010	37 770,00	17 944,91						
	4040	2 960,00	2 955,35						
	4110	7 070,00	3 192,53						
	4120	1 110,00	502,92						
	4210								
	4260								
	4300								
	4440	2 075,00	1 556,00						
O g t e m:		1 682 388,00	820 895,86	742 163,00	349 068,12	834 247,00	382 753,57	1 301 917,00	610 317,67

SPRAWOZDANIE

z realizacji przychodów i kosztów
zakładu budżetowego, rachunku dochodów własnych i funduszu celowego
za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2008 r.

1. Zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Stan środków obrotowych na początku roku 2008 stanowi kwota 59.369,49 zł, w tym:

- środki pieniężne - 17.852,45 zł,
- należności - 142.401,61 zł,
- pozostałe środki obrotowe - 1.836,62 zł,
- zobowiązania - 102.721,19 zł.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto przychody w kwocie 814.695,13 zł, stanowi to 43,94 % realizacji planu - 1.854.161,00 zł.

Realizację przychodów w układzie klasyfikacji budżetowej ilustruje poniższe zestawienie (rozdział 90017 jest przeważającym rodzajem działalności dla zakładu):

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
900	90017	0750	49 800,00	20 380,30	40,92
		0830	1 229 531,00	441 820,64	35,93
		0920	4 500,00	1 449,83	32,22
		2650	110 330,00	63 915,88	57,93
	Pokrycie amortyzacji		460 000,00	287 128,48	62,42
	Razem:		1 854 161,00	814 695,13	43,94
	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego		59 369,49	59 369,49	
	O g ó ł e m:		1 913 530,49	874 064,62	

Osiągnięte przychody stanowią:

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżawy - 20.380,30 zł

dochody w tym zakresie zostały zrealizowane w 40,92 % planu,

§ 0830 - wpływy z usług - 441.820,64 zł; w tym:

- wpływy za pobór wody i pozostałych usług - 136.291,01 zł,
stanowi to 52,04 % realizacji planu - 261.900,00 zł,
- wpływy z usług (odpłatność za kanalizację, wywóz nieczystości, zrzuty do oczyszczalni) - 139.456,65 zł,
stanowi to 40,17 % realizacji planu - 347.157,00 zł
- należności za świadczenie usług transportowych, inwestycyjnych i innych - 166.072,98 zł,
stanowi to 26,77 % realizacji planu - 620.474,00 zł,

§ 0920 - pozostałe odsetki - 1.449,83 zł, w tym:

- odsetki od nieterminowych wpłat należności za pobór wody - 950,80 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat należności za kanalizację - 163,30 zł,
stanowi to 12,56 % realizacji planu - 1.300,00 zł,
- odsetki od czynszów i innych należności - 335,73 zł,

§ 2650 - dotacje z budżetu - netto (przedmiotowe) - 63.915,88 zł,

(przekazany podatek VAT od dotacji - 4.474,12 zł)

- inne zwiększenia (amortyzacja) - 287.128,48 zł.

Celem poprawienia ścigalności zaległości łącznie wysłano 49 wezwań do zapłaty i upomnień.

Koszty natomiast zostały zrealizowane w 42,91 %, na plan 1.810.349,00 zł poniesiono koszty w kwocie 776.881,73 zł.

Realizację kosztów w układzie klasyfikacji budżetowej ilustruje poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
900	90017	3020	9 452,00	1 905,20	20,16
		4010	471 247,00	216 640,45	45,97
		4040	38 196,00	0,00	
		4110	81 971,00	35 678,27	43,53
		4120	12 537,00	5 357,16	42,73
		4170	15 136,00	6 980,00	46,12
		4210	117 146,00	88 750,90	75,76
		4260	145 603,00	94 548,73	64,94
		4270	15 267,00	737,28	4,83
		4300	383 842,00	12 472,61	3,25
		4350	1 023,00	246,32	24,08
		4360	1 842,00	727,39	39,49
		4370	3 120,00	1 309,58	41,97
		4410	10 610,00	5 112,92	48,19
		4430	7 080,00	2 062,00	29,12
		4440	15 260,00	11 445,00	75,00
		4480	2 950,00	1 451,50	49,20
		4500	1 762,00	885,00	50,23
		4530	12 720,00	2 520,26	19,81
		4700	1 535,00	370,00	24,10
		4740	2 050,00	245,50	11,98
	Odpis amortyzacji		460 000,00	287 128,48	40,68
	Inne zmniejszenia		0,00	307,18	
	Razem:		1 810 349,00	776 881,73	42,91
	Stan środków obrotów na koniec okresu sprawozdawczego		103 181,49	97 182,89	
	Ogółem:		1 913 530,49	874 064,62	

Z powyższych kwot sfinansowano:

- zakup materiałów w ramach przepisów bhp - 1.905,20 zł.
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe - 223.620,45 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i FP - 41.035,43 zł.
- zakup materiałów (materiały biurowe, materiały do remontu sprzętu, do remontu wodociągów, budynków, zakup narzędzi, paliwa itp.) - 88.750,90 zł.
- koszty energii elektrycznej i zakupu wody - 94.548,73 zł.
- koszty remontu sprzętu i wodomierzy - 737,28 zł.
- koszty usług: badanie wody, korzystania z wód i urządzeń wodnych, dozoru technicznego, przegląd środków transportowych, wywóz nieczystości, opłat pocztowych - 12.472,61 zł.
- koszty usług: internetowych, rozmów telefonicznych - 2.283,29 zł.
- podróże służbowe - 5.112,92 zł.
- koszty ubezpieczenia autobusu - 2.062,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 11.445,00 zł.
- podatek od nieruchomości i od środków transportowych - 2.336,50 zł.
- podatek od towarów i usług - 2.520,26 zł.
- koszty szkoleń - 370,00 zł.
- koszty zakupu materiałów papierniczych - 245,50 zł.
- inne zwiększenia (amortyzacja, darowizny) - 287.128,48 zł.
- inne zmniejszenia - 307,18 zł.

Osiągnięte przychody z tytułu najmu lokali mieszkalnych w kwocie 20.380,30 zł, stanowią w 100 % koszty zakładu związane z administrowaniem budynków mieszkalnych, ich remontami i zakupem materiałów do remontów, kosztami energii elektrycznej na klatkach schodowych.

W zakresie § 4210 wykonano plan w 75,76 %, czyli w kwocie 88.750,90 zł, wysokie wykonanie podyktowane jest wysokim wzrostem cen paliwa jak również wysokimi cenami środka do zagęszczania osadu w oczyszczalni ścieków.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków obrotowych stanowi kwota 97.182,89 zł, w tym:

- środki pieniężne	-	10.689,82 zł,
- należności (netto)	-	150.085,30 zł,
- pozostałe środki obrotowe	-	1.293,74 zł,
- zobowiązania i inne rozliczenia	-	64.885,97 zł.

2. Rachunki dochodów własnych

Rada gminy uchwałą Nr XXXIII/240/06 ustaliła jednostki, które mogą prowadzić wydzielony „rachunek dochodów własnych”, pochodzących ze źródeł wymienionych w ustawie i wskazano też inne źródła, określono również cele na jakie mogą być przeznaczone uzyskane dochody z innych źródeł niż wskazuje na to ustawa.

Rachunek dochodów własnych został utworzony przy szkołach:

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

Publiczne Szkoły Podstawowe

Stan środków obrotowych na początku roku 2008 był zerowy.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto dochody na rachunkach dochodów własnych szkół podstawowych w ogólnej kwocie 57.796,78 zł, stanowi to 64,84 % realizacji planu – 89.140,00 zł.

Realizację dochodów własnych w układzie klasyfikacji budżetowej i w rozbiću na poszczególne szkoły przedstawia poniższa tabela:

Szkoła	§ 0830		§ 0920		§ 0960		ogółem dochody
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	
PSzP Dąbrówno	270,00	261,00	360,00	45,24	31.640,00	26.177,65	26.483,89
PSzP Elgnowo	22.250,00	13.464,24	730,00	12,91	3.000,00	650,00	14.127,15
PSzP Marwald	28.300,00	15.977,00	90,00	8,74	2.500,00	1.200,00	17.185,74
Ogółem	50.820,00	29.702,24	1.180,00	66,89	37.140,00	28.027,65	57.796,78

Z osiągniętych dochodów wydatkowano kwotę 53.185,89 zł (92,02 %), której przeznaczenie przedstawia tabela realizacji wydatków.

Realizacja wydatków poszczególnych szkół w rozbiću na paragrafy

Szkoła	§ 4210		§ 4220		§ 4300		Ogółem wydatki	Pozostałe środki
	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie		
PSzP Dąbrówno	9.600,00	6.574,05	270,00	258,68	22.400,00	17.717,33	24.550,06	1.933,83
PSzP Elgnowo	2.880,00	228,59	23.100,00	11.760,47			11.989,06	2.138,09

PSzP Marwałd	4.090,00	669,77	26.800,00	15.977,00			16.646,77	538,97
Ogółem	16.570,00	7.472,41	50.170,00	27.996,15	22.400,00	17.717,33	53.185,89	4.610,89

Z powyżej przedstawionych wydatków w kwocie 53.185,89 zł sfinansowano:

- koszty dożywiania młodzieży szkolnej - 27.996,15 zł,
- zakup nagród na zakończenie roku szkolnego i materiałów na konkurs ekologiczny, zakup materiałów do dekoracji klas, komputerów do pracowni komputerowej i materiałów na festyn rodzinny - 7.472,41 zł.
- koszty transportu dzieci na basen – Pluski; do teatru - Olsztyn, koszty transportu wycieczki Kraków – Zakopane (finansowanie: sponsorzy, wpłaty uczniów i dopłata GOPS) - 17.717,33 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego na rachunkach bankowych dochodów własnych szkół podstawowych pozostały stan środków pieniężnych stanowi kwota 4.610,89 zł.

Publiczne Gimnazjum

Na początku roku stan środków na rachunku bankowym jest 0.

Publiczne gimnazjum na rachunku dochodów własnych w omawianym okresie uzyskało wpływy

w kwocie 67.695,17 zł. w tym:

	plan	wykonanie
§ 0830 (odpłatność za dożywianie)	121.800,00	66.336,96
§ 0920 (odsetki od środków pieniężnych)	760,00	170,71
§ 0960 (darowizny)	2.000,00	1.187,50

Z powyższych dochodów wydatkowano kwotę 48.921,12, z przeznaczeniem na:

- zakup wagi kuchennej i materiałów dekoracyjnych - 231,50 zł,
- zakup artykułów żywnościowych - 47.989,62 zł,
- koszty wyjazdu młodzieży na basen – Pluski - 700,00 zł.

Wobec powyższego na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych na rachunku bankowym stanowi kwota 18.774,05 zł.

3. Fundusze celowe - Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Stan środków obrotowych na początku roku stanowiła kwota 2.680,99 zł, w tym:

- środki pieniężne - 2.685,75 zł,
- zobowiązania - 4,76 zł.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto wpływy w kwocie 5.207,86 zł, które stanowią środki uzyskane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Wydatkowano natomiast kwotę 997,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup nagród na konkurs o ekologii środowisk - 297,00 zł,
- zakup sadzonek kwiatów do parku - 700,00 zł.

Na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego pozostały środki pieniężne w kwocie 6.917,74 zł i 25,89 zł zobowiązań (odsetki należne dla budżetu gminy).

INFORMACJA
o przebiegu wykonania budżetu
JEDNOSTKI UPOWSZCZERNIANIA KULTURY
za I półrocze 2008 roku

GMINNY OŚRODEK KULTURY W DĄBRÓWNI

Lp.	Rodzaj kosztów	Treść	Plan	Wykonanie	% wskaźnik realizacji planu
I.		Stan środków pieniężnych na początek roku		23 055,67	
II.		Przychody ogółem	150 220,00	50 300,56	33,48
1.	702	przychody ze sprzedaży usług wynajmu	1 000,00	820,00	82,00
2.	750-02	odsetki uzyskane	220,00	280,56	127,53
3.	750-03	darowizny (Dni Dąbrówna)		4.000,00	
4.	760-2	dotacje, subwencje, dopłaty	149.000,00	45.200,00	30,34
III.		Koszty ogółem	175.420,00	76 916,25	43,85
1.	401	Zużycie materiałów	42.820,00	17 000,25	39,70
	401-1-1	węgiel	5.200,00	2.850,67	54,82
	401-1-2	środki czystości	340,00	0	
	401-1-3	materiały na cele naprawcze	5.000,00	401,40	8,03
	401-1-4	materiały gospodarcze	500,00	473,28	94,66
	401-1-5	materiały biurowe	250,00	215,87	86,35
	401-1-9	Wyposażenie biura w sprzęt, meble	22 000,00	8 827,00	40,12
	401-1-10	wyposażenie dla zespołu	3.300,00	315,82	9,57
	401-1-12	materiały na ocieplenie GOK	4.000,00	3 012,08	75,30
	401-1-13	środki bhp	230,00	0	
	401-1-14	materiały na organizację imprez	2.000,00	904,13	45,21
2.	404	Wynagrodzenia	71 100,00	45 976,78	64,66
	404-1-1	wynagrodzenia osobowe pracowników	68.030,00	44 330,78	65,16
	404-1-2	wynagrodzenia za umowy zlecenia	3 070,00	1 646,00	53,62
3.	405	Świadczenia na rzecz pracowników	12 910,00	6 664,59	51,62
	405-1-1	składki na ubezpieczenia społeczne (pracodawca)	9 590,00	4 465,25	46,56
	405-1-2	składki na Fundusz Pracy	1 360,00	612,34	45,03
	405-2-1	odpis podstawowy na ZFŚS	1 960,00	1 587,00	80,97
4.	409	Pozostałe usługi	530,00	260,77	49,20
	409-1	koszty podróży krajowych	300,00	260,77	86,92

	409-9	ubezpieczenia rzeczowe	230,00	0	
5.	419	Energia	2 260,00	1 396,19	61,78
	419-1-1	energia elektryczna	2 060,00	1 287,47	62,50
	419-3-1	woda	200,00	108,72	54,36
6	426	Usługi przewozowe	2.700,00	488,65	18,10
	426-1-3	usługi pozostałych przewozów	200,00	0	
	426-2-1	wynajem środków transportu (wynajem autobusu)	2.500,00	488,65	19,55
7.	427	Pozostałe usługi obce	11.220,00	0	
	427-1	remonty bieżące świetlic i GOK	7 000,00	0	
	427-2	przebieg budynków świetlic, naprawa i ładowanie sprzętu ppoż.	4 220,00	0	
8.	429	Pozostałe usługi	31 880,00	5 129,02	16,09
	429-1-1	wywóz nieczystości	150,00	128,94	85,96
	429-2-1	usługi telekomunikacyjne	2 500,00	1 062,39	42,50
	429-2-2	usługi pocztowe	260,00	186,70	71,81
	429-2-4	obsługa prawna (ZAIKS)	1 570,00	660,00	42,04
	429-3-2	koszty organizacji imprez kulturalnych	24 000,00	2 933,46	12,22
	429-3-3	pozostałe usługi (szkolenia, emisja zanieczyszczeń)	900,00	157,53	17,50
	429-3-4	pozostałe usługi (warsztaty malarskie)	2 500,00	0	

W omawianym okresie dokonano spłaty zobowiązań z 2007 roku, które stanowiła kwota 275,88 zł, stan środków pieniężnych na rachunku bankowym stanowiła kwota 23.055,67 zł.

Natomiast na dzień 30.06.2008 r. zobowiązania stanowi kwota 6.329,91 zł, są to zobowiązania niewymagalne z tytułu: dostaw towarów i usług – 3.565,44 zł; składek ubezpieczenia społecznego – 1.630,47 zł; zaliczki na podatek dochodowy – 1.134,00 zł. Przychody ogółem zrealizowano w kwocie 50.300,56 zł, co stanowi 33,48 % planu. Powodem niskiej realizacji przychodów jest przekazana dotacja z budżetu w 30,34 %, gdyż z uwagi na wykonywanie szeregu zadań w II półroczu (np. organizacja Dni Dąbrówna, dożynek, remonty świetlic), dotację przekazywano w miarę potrzeb jednostki. Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych na rachunku bankowym stanowi kwota 2.494,22 zł.

I N F O R M A C J A
o przebiegu wykonania budżetu
JEDNOSTKI UPOWSZECHNIANIA KULTURY
za I półrocze 2008 roku

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DĄBRÓWNIE

Lp.	Rodzaj kosztów	Treść	Plan	Wykonanie	% wskaźnik realizacji planu
I.		Stan środków pieniężnych na początek roku		159,98	
II.		Przychody ogółem	150.330,00	75.181,24	50,01
	750-02	odsetki uzyskane	210,00	121,24	57,73
	760-2	dotacje, subwencje, dopłaty	150.120,00	75.060,00	50,00
III.		Koszty ogółem	150.330,00	76.488,36	50,88
1	401	Zużycie materiałów	12.479,00	5.634,71	45,15
	401-1-2	środki czystości	410,00	0	0
	401-1-4	materiały gosp. i wyposaż.	2.709,00	757,68	27,96
	401-1-5	materiały biurowe	1.410,00	348,43	24,71
	401-1-6	prasa, znaczki, biuletyny	2.150,00	1.025,19	47,68
	401-1-8	zakup książek	5.000,00	3.503,41	70,06
	401-1-9	multimedia	800,00	0	0
2	404	Wynagrodzenia	100.520,00	52.863,44	52,59
	404-1-1	wynagrodzenia osobowe pracowników	100.520,00	52.863,44	52,59
3	405	Świadczenia na rzecz pracowników	23.111,00	11.861,28	51,32
	405-1-1	składki na ubezpiecz. społecz.	17.370,00	8.489,86	48,87
	405-1-2	Fundusz Pracy	2.470,00	1.218,42	49,33
	405-2-1	odpis podst. na ZFŚS	2.871,00	2.153,00	75,00
	405-2-5	opłata za szkol. pracown.	400,00	0	0

Lp.	Rodzaj kosztów	Treść	Plan	Wykonanie	% wskaźnik realizacji planu
4	409	Pozostałe usługi	1.210,00	351,54	29,05
	409-1	koszty podróży krajowych	720,00	351,54	48,82
	409-9	ubezpieczenia rzeczowe	390,00	0	0
	409-10	zaśw. o niekaralności	100,00	0	0
5	419	Energia	3.550,00	1.989,40	56,04
	419-1-1	energia elektryczna	3.430,00	1.956,18	57,03
	419-3-1	woda	120,00	33,22	27,68
6	429	Pozostałe usługi	9.460,00	3.787,99	40,04
	429-2-1	usługi telekomunikacyjne	2.460,00	1.234,21	50,17
	429-2-2	usługi pocztowe abonament	62,00	58,20	93,87
	429-2-3	usługi drukarskie	615,00	0	0
	429-2-6	koszty najmu pomieszczeń	5.112,00	2.495,58	48,82
	429-3-1	pozostałe usługi	1.211,00	0	0

W omawianym okresie dokonano spłaty zobowiązań za rok 2007 w kwocie 344,14 zł.

Natomiast na dzień 30.06.2008 zobowiązania - stanowi kwota 4.483,95 zł (są to zobowiązania niewymagalne).

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2008 stanowi kwota 2.992,67 zł.

**INFORMACJA
Z WYKONANIA ZADAŃ Z ZAKRESU UDZIELONYCH DOTACJI
NA CAŁE PUBLICZNE ZWIĄZANE Z RELIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH
W 2008 ROKU**

W 2008 roku przyznano dotację podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 35.000,00 zł.

Powyższa dotacja została przyznana na zadania własne gminy z zakresu kultury fizycznej **Gminnemu Klubowi Sportowemu „VEL” w Dąbrównie.**

W umowie zawartej z Klubem w dniu 7 maja 2008 r. zostały określone zasady wykorzystania dotacji, cele zaś, na które ma być wykorzystana dotacja zostały określone w ofercie złożonej przez Klub:

Głównym celem Klubu jest „prowadzenie pozalekcyjnych oraz pozaszkolnych zajęć sportowych dla dzieci, młodzieży oraz dorosłych”, w tym:

- zakup sprzętu sportowego niezbędnego do organizacji imprez sportowych,
- zakup nagród oraz pucharów na zawody sportowe,
- organizacja szkoleń dzieci i młodzieży z zakresu piłki nożnej, koszykówki, tenisa stołowego, siatkówki,
- organizowanie turniejów piłki siatkowej „piąkowej”,
- organizacja turniejów tenisa stołowego oraz mini koszykówki,
- organizacja turniejów oraz zajęć piłki siatkowej na sali gimnastycznej w Dąbrównie,
- utrzymanie w należytym porządku boisk sportowych na terenie Gminy Dąbrówno (koszenie trawy, malowanie bramek oraz ławek wokół boiska, walowanie boiska, zakup trawy na boiska),
- organizowanie meczów piłkarskich oraz turniejów piłki nożnej na boiskach sportowych oraz sali gimnastycznej,
- ponoszenie opłat sędziowskich związanych z organizacją imprez sportowych,
- utrzymanie szatni w Dąbrównie (drobne remonty, opłaty za pobór wody),
- koszty wynajmu środka transportu na zawody poza Gminę Dąbrówno,
- ubezpieczenie uczestników imprez od następstw nieszczęśliwych wypadków.

W okresie I półrocza 2008 roku Klub otrzymał dotację w kwocie 24.500,00 zł, stanowi to 70 % przyznanej dotacji. W ramach tej dotacji w okresie sprawozdawczym prowadzono zadania:

- treningi siatkówki na sali gimnastycznej w Dąbrównie (wtorki, piątki),
- wyjazdy na ligę piłki siatkowej do Rybna (czwartki) i do Olsztynka (sobota),
- treningi piłki nożnej juniorów młodszych na sali gimnastycznej w Dąbrównie (piątek, sobota),
- treningi piłki nożnej dorosłych na sali gimnastycznej w Dąbrównie (sobota),
- treningi tenisa stołowego na sali gimnastycznej w Dąbrównie (środa),
- wyjazd na turniej piłki nożnej o Puchar TP S.A. (Ostróda),
- wyjazd na turniej piłki nożnej o Puchar Tymbarku (Marwałd),
- wyjazd na turniej piłki nożnej o Puchar Coca Coli (Szkotowo, Kurzętnik),
- turniej piłki nożnej o Puchar Mlecznego Startu 2008,
- turniej piłki nożnej halowej (Janowiec Kościełny, Rybno, Gietrzwałd),
- wyjazd na turniej piłki nożnej halowej o Puchar Burmistrza Olsztynka,
- turniej tenisa stołowego z okazji Dnia Dziecka (sala gimnastyczna),
- wyjazd na turniej tenisa stołowego o Puchar Gazety Olsztyńskiej (Rybno, Lubawa, Ostróda),
- turniej tenisa stołowego z okazji 3 Maja (sala gimnastyczna Dąbrówno),
- turniej piłki nożnej o Puchar Rady Gminy Dąbrówno (boisko szkolne w Dąbrównie),
- mecze piłki nożnej organizowanych na boisku w Dąbrównie (14),
- wyjazdy na mecze piłkarskie poza Gminę Dąbrówno (Kurzętnik, Lidzbark Welski, Ruskowo, Smykówko, Rybno, Lubawa, Ząbrowo, Frygnowo, Rudzience),
- treningi piłki nożnej na boisku sportowym w Dąbrównie (juniorzy młodszy – wtorki i piątki, seniorzy – piątki).

Większość imprez sportowych kierowana była do młodzieży i miała na celu popularyzację sportu oraz zapewnienie równych warunków współzawodnictwa z rówieśnikami z innych rejonów naszego województwa.

Dzięki organizacji imprez sportowych młodzież miała zagospodarowany czas i nie była narażona na zgubne działania różnego rodzaju nalogów.

Wszystkie imprezy sportowe organizowane były przez członków stowarzyszenia oraz zarząd klubu i opierały się na pracy społecznej.

Przy realizacji zadań pomocni byli partnerzy (bezpłatnie zapewniono dojazdy na niektóre zawody sportowe organizowane poza Gminą Dąbrówno w ramach pomocy osób prywatnych, bezpłatnie prowadzono treningi piłki nożnej na stadionie).

Sala gimnastyczna przy Publicznej Szkole Podstawowej w Dąbrównie na treningi i turnieje udostępniania była bezpłatnie.

Otrzymałą dotację w okresie sprawozdawczym wydatkowano w kwocie 20.929,21 zł, z której sfinansowano powyższe imprezy sportowe, stanowi to 85,43 % uzyskanej dotacji.