

**Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kowale Oleckie
za 2011 rok**

Rada Gminy Kowale Oleckie uchwaliła budżet na 2011 rok w następujących kwotach:

- 1) dochody budżetowe 24 739 306,00 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące 14 499 306,00 zł,
 - b) dochody majątkowe 10 240 000,00 zł,
- 2) wydatki budżetowe 28 738 850,00 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące 13 979 734,06 zł,
 - b) wydatki majątkowe 14 759 115,94 zł,
- 3) deficyt budżetu 3 999 544,00 zł.

W ciągu roku podjęto 10 uchwał Rady Gminy i wydano 13 zarządzeń Wójta Gminy dokonujących zmian w budżecie.

Budżet gminy na 2011 r. po zmianach. wyniósł:

- 1) plan dochodów ogółem - 18 876 356,37 zł, w tym:
 - a) bieżące - 16 094 777,50 zł,
 - b) majątkowe - 2 781 578,87 zł,
- 2) plan wydatków ogółem - 20 637 306,37 zł, w tym:
 - a) bieżące - 15 771 942,93 zł,
 - b) majątkowe - 4 865 363,44 zł,
- planowany deficyt - 1 760 950,00 zł.

Wykonanie budżetu za 2011 rok kształtuje się następująco:

- 1) dochody ogółem - 20 038 771,16 zł, tj. 106,16% planu, w tym:
 - a) dochody majątkowe - 4 020 848,26 zł, tj. 144,55% planu,
 - b) dochody bieżące - 16 017 922,90 zł, tj. 99,52% planu,
- 2) wydatki ogółem - 20 228 705,75 zł, tj. 98,02% planu, w tym:
 - a) wydatki majątkowe - 4 806 407,71 zł, tj. 98,79% planu
 - b) wydatki bieżące - 15 422 298,04 zł tj. 97,78% planu.

Budżet 2011 roku zamknął się deficytem w kwocie 189 934,59 zł.

W 2011 roku Gmina Kowale Oleckie zaciągnęła kredyty i pożyczki na ogólną kwotę 2 093 618,75 zł .
Gmina Kowale Oleckie w 2011 roku spłaciła kredyty i pożyczki na ogólną kwotę - 2 158 621,75 zł.

I. Dochody budżetowe

Realizacja dochodów budżetowych w 2011 roku przedstawia się następująco:

1. Dochody z tytułu podatków i opłat

Na dochody z tytułu podatków i opłat uzyskanych w 2011 roku w kwocie 3 403 062,82 zł składały się wpływy z tytułu:

- 1) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 13 271,48 , tj. 221,19% planu,
- 2) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1 028 204,00 zł tj. 101,71 % planu,
- 3) podatku rolnego – 525 656,58 zł (2010 rok 580 737,33 zł), tj. 87,14% planu (wykonanie planu

- wpływów od osób prawnych to 101,50%) - zaległości na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 123 182,64 zł,
- 4) podatku od nieruchomości – 1 191 525,73 zł (rok 2010 - 942 749,27 zł), tj. 100,24% planu, zaległości wynoszą 614 822,64 zł,
 - 5) podatku leśnego – 198 074,45 zł (rok ubiegły 178 565,36 zł), tj. 102,76 % planu – zaległości 3 508,33 zł,
 - 6) podatku od środków transportowych – 73 662,18 zł (w 2010 r. - 50 953,49 zł), tj. 102,45% planu, zaległości 11 069,88 zł,
 - 7) podatku od czynności cywilnoprawnych – 69 227,00 zł (w 2010 r. - 59 601,00 zł), tj. 160,99% planu,
 - 8) opłaty targowej – 5 616,00 zł (2010 rok - 5 960,00 zł), tj. 112,32% planu,
 - 9) opłaty skarbowej – 20 532,60 zł (w 2010 r. -20 941,58 zł), tj. 102,66% planu,
 - 10) podatku od spadków i darowizn – 1 895,00 zł (w 2010 r. 2 327,00 zł),
 - 11) opłaty eksploatacyjnej – 174 553,10 zł (w 2010 r. - 125 119,10 zł), tj. 100,31 % planu,
 - 12) odsetek od nieterminowych wpłat – 30 147,67 zł (w 2010 - 26 052,40 zł), tj. 100,83% planu,
 - 13) koszty upomnień – 3 072,40 zł (w 2010 r. 4 621,55 zł), tj. 105,95 % planu,
 - 14) podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej – 580,18 zł (w 2010 r. 359,00 zł),
 - 15) opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 64 936,45 zł (w 2010 roku 56 099,94 zł), tj. 118,07 % planu,
 - 16) zwrotu utraconych dochodów – 2 108,00 , tj. 100,38% planu.

2. Dochody z majątku

Gmina Kowale Oleckie w 2011 roku uzyskała dochody z majątku w wysokości – 157 324,71 zł, w tym:

- 1) czynsz za lokale mieszkalne i użytkowe, dochody z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości gruntów – 86 832,06 zł (w 2010 r. 73 151,01zł) tj. 104,62 % planu, zaległości z tytułu czynszów za lokale – 53 386,34 zł, z tytułu czynszu dzierżawnego gruntów 4 386,69 zł,
- 2) wpływy ze sprzedaży nieruchomości – 56 896,39 zł (w 2010 r.21 524,96 zł), tj. 123,69% planu,
- 3) wpływy z odsetek – 4 397,52 zł,
- 4) wpływy z opłat za trwały zarząd i użytkowanie wieczyste – 4 086,67 zł, tj. 136,22% planu,
- 5) koszty upomnień i opłaty za dokumentację itp. 5 112,07 zł.

3. Inne dochody

Inne dochody Gminy Kowale Oleckie w 2011 roku wynosiły ogółem 884 269,58 zł, w tym:

- 1) należności gminy (5% dochodów) z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych – 29,45zł,
- 2) należności gminy od zwróconej przez komornika zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego – 21 443,34 zł (w 2010 r. 19 050,33 zł),
- 3) wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej za lata ubiegłe – 5 399,22 zł,
- 4) odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym wyniosły 7 311,10 zł, z czego 799,76 zł to odsetki jednostek organizacyjnych gminy,
- 5) czynsze za obwody łowieckie – 2 323,20 zł, tj. 77,44% planu,
- 6) dochody pochodzące z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 16 296,23 zł (w 2010 r. łącznie z wpływem środków ze zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 97 136,13 zł), tj. 47,93% planu,
- 7) wpływy za centralne ogrzewanie wpłacane przez Gminne Centrum Kultury, wpływy z tytułu opłat za prowadzenie obsługi kasowej i księgowej opłacanych przez jednostki oświatowe i GOPS, wpływy z tytułu prowizji od naliczonego podatku od wynagrodzeń, wpłaty pracowników z używanie telefonów służbowych - 99 718,10 zł,

- 8) wpływy za pobyt w DPS – 12 646,09 zł (w 2010 r. -2 400,00 zł), tj. 147,05% planu,
- 9) wpływy za usługi opiekunek – 4 634,10 zł,
- 10) zaległe wpłaty za przyłączenia do wodociągów, opłaty – 1 638,47 zł,
- 11) wpłaty na przyłącza kanalizacyjne – 59 100,00 zł,
- 12) wpływy z tytułu kary od wykonawcy za nieterminową naprawę autobusu dowożącego uczniów do szkół 5 488,00 zł,
- 13) wpływy z tytułu utrzymania chodnika należącego do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad – 21 507,56 zł,
- 14) wpływy z tytułu zwrotu kosztów poniesionych na wytworzenie obiadów wnoszonych przez pracowników jednostek oświatowych – 1 982,00 zł,
- 15) wpływy z tytułu dostawy zimnej wody – 374 622,75 zł (w 2010 r. 303 843,10 zł), tj. 113,18% planu - zaległości łącznie z zaległościami z tytułu opłaty stałej i abonamentu wynoszą – 123 615,22 zł,
- 16) wpływy z tytułu opłat za odbiór ścieków - 190 858,15 zł (w 2010 r. 171 032,53 zł), tj. 97,38% planu – zaległości z tego tytułu wynoszą 50 464,72 zł,
- 17) wpływy z tytułu odbioru nieczystości stałych – 55 620,06 zł (w 2010 r. 102 114,37 zł), tj. 62,49 % planu – zaległości z tego tytułu wynoszą 12 815,69 zł,
- 18) koszty upomnień, odsetki od zaległości dotyczące opłat za dostarczenie wody, odbiór ścieków i odpadów stałych, zimnej i inne - 3 034,10 zł,
- 19) wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – - 617,66 zł.

4. Wpływ dotacji w związku z realizacją Funduszu Sołeckiego w 2010 r.

Gmina Kowale Oleckie w 2011 roku otrzymała dotację stanowiącą 10% poniesionych wydatków (kwalifikujących się do rozliczenia) na realizację w 2010 roku Funduszu Sołeckiego:

- 1) 325,65 zł dotyczącą wydatków bieżących,
- 2) 16 795,37 zł dotyczącą wydatków majątkowych.

5. Subwencje i dotacje

Subwencje

W 2011 roku Gmina Kowale Oleckie otrzymała subwencję ogólną w wysokości 7 574 797,00 zł (w 2010 r. 7 321 071,00 zł), tj. 100% planu, w tym:

- 1) część oświatowa - 4 575 728,00 zł (w tym 150 000,00 na przeprowadzenie remontów bieżących), w 2010 r. subwencja oświatowa wyniosła 4 310 597,00 zł,
- 2) część wyrównawcza - 2 857 854,00 zł (w 2010 r. 2 874 495,00 zł),
- 3) część równoważąca - 141 215,00 zł (w 2010 r. 135 979,00 zł).

Dotacje

W 2011 roku Gmina Kowale Oleckie otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na ogólną kwotę 8 002 196,03 zł, w tym:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wyniosły ogółem 1 058 474,21 (w 2010 r. 1 185 470,75zł), w tym:
 - a) rozdział 80195 § 2030 - na komisje egzaminacyjne w oświacie - 186,00 zł,

- b) rozdział 85213 § 2030 - dotacja celowa z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w kwocie – 9 102,00 zł,
- c) rozdział 85214 § 2030 – dotacja celowa na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze w kwocie - 458 778,49 zł (w 2010 r. 474 360,57 zł),
- d) rozdział 85216 § 2030 – dotacja celowa na wypłatę zasiłków stałych - 108 961,72 zł (w 2010 r. 125 265,65 zł),
- e) rozdział 85219 § 2030 – dotacja celowa na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie – 104 563,00 zł (w 2010 r. 86 050,00 zł),
- g) rozdział 85295 § 2030 – dotacja celowa na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie – 120 000,00 zł (w 2010 r. 192 747,00 zł),
- h) rozdział 85415 § 2030 - dotacja na pomoc materialną dla uczniów w kwocie 256 883,00 zł, w tym: na program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” – w kwocie 16 615,00 zł oraz na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze stypendialnym w kwocie – 240 268,00 zł;

2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wyniosły ogółem 3 000 665,22 zł, w tym:

- a) rozdział 01095 § 2010 – dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym – 317 936,85 zł (w 2010 r. 322 044,09 zł),
- b) rozdział 75011 § 2010 – dotacja celowa na prowadzenie zadań i spraw z zakresu administracji rządowej – 37 905,00 zł (w 2010 r. 49 000,00 zł),
- c) rozdział 75056 § 2010 – dotacja celowa na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego – 21 798,26 zł,
- d) rozdział 75101 § 2010 – dotacja celowa z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie – 900,00 zł,
- e) rozdział 75108 § 2010 – dotacja celowa z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 11 000,00 zł,
- f) rozdział 75109 § 2010 - dotacja celowa z przeznaczeniem na likwidację dokumentów niearchiwalnych z wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie – 86,10 zł,
- g) rozdział 85195 § 2010 – dotacja celowa z przeznaczeniem na wydawanie decyzji dla świadczeniobiorców 3 000,00 zł,
- h) rozdział 85203 § 2010 – dotacja celowa na Środowiskowy Dom Samopomocy 386 658,00 zł (w 2010 r. 285 900,00 zł), w tym: 97 355 zł przeznaczona na standaryzację placówki i uruchomienie dodatkowych miejsc w ŚDS i 13 303,00 zł na realizację programu naprawczego w ŚDS – zakup sprzętu,
- i) rozdział 85212 § 2010 – dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 207 259,06 zł (w 2010 r. 2 185 330,00 zł),
- j) rozdział 85213 § 2010 – dotacja celowa z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i świadczenia rodzinne – 6 722,05 zł,
- k) rozdział 85295 § 2010 - dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 7 400,00 zł;

3) pozostałe dotacje

W 2011 roku Gmina Kowale Oleckie otrzymała również dotacje i środki pozyskane z innych źródeł w łącznej kwocie 3 943 056,50 zł, w tym:

- a) rozdział 01095 § 2710 – dotacja na „Remont i doposażenie placu zabaw w Kowalach Oleckich” – 8 000,00 zł,
- b) rozdział 71035 § 2020 – dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych - 2 000,00 zł,
- c) rozdział 60014 § 6620 dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego na dofinansowanie realizacji inwestycji „Przebudowa drogi powiatowej nr 1887N Kowale Oleckie – Sokółki - Dunajek od km 0+000 do km 8+390km o łącznej długości 8,39km (I etap dł.3,63km, II etap 4,76 km)” – 898 341,72 zł,
- d) rozdział 60014 § 6330 dotacja celowa na realizację inwestycji - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1887N Kowale Oleckie – Sokółki - Dunajek od km 0+000 do km 8+390km o łącznej długości 8,39km (I etap dł.3,63km, II etap 4,76 km)” - 1 796 683,44 zł,
- e) rozdział 60016 § 6637 dotacja na realizowane w 2010 r. zadanie: Przebudowa odcinka drogi gminnej od drogi powiatowej Nr 1746 przez m. Cicha Wólka od km 0+000 do km 1+385km na szlaku rowerowym „Mostami Mazurki”...w obr. Cicha Wólka, gmina Kowale Oleckie – 633 700,34 zł – środki przeznaczono na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w 2010 r. na w/w zadanie,
- f) rozdział 92109 § 6637 dotacja na realizowane w 2010 r. zadanie inwestycyjne „Remont i przebudowa świetlicy wiejskiej w Stożnem wraz z zagospodarowaniem terenu” - 361 956,00 zł - środki przeznaczono na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w 2010 r. na w/w zadanie,
- g) rozdział 75412 § 6630 dotacja celowa otrzymana od Samorządu Województwa na dofinansowanie zakupu czterech aparatów powietrznych z wyposażeniem dla OSP w Kowalach Oleckich - 8 000,00 zł,
- h) rozdział 85295 § 2020 dotacja z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej – Departament Pomocy i Integracji Społecznej w kwocie 45 000,00 zł przeznaczona na wsparcie realizacji przez Środowiskowy Dom Samopomocy zadania publicznego pod nazwą „Śmiejmy się razem a nie z siebie”,
- i) rozdział 90019 § 6337 dotacja w kwocie 189 375,00 zł na realizację zadania „Zakup środka transportu do wywozu segregowanych odpadów komunalnych wraz z zakupem pojemników do selektywnej zbiórki odpadów” środki przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

II. Wydatki budżetowe

Realizacja wydatków w 2011 roku przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki wyniosły 339 986,48 zł tj. 99,79 % planu, w tym na:

- 1) przelewy 2 % wpływów podatku rolnego na Izbę Rolniczą - 10 986,63 zł,
- 2) organizację dożynek powiatowych udzielono dotacji w kwocie 2 500,00zł,
- 3) wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej – 311 702,79 zł,
- 4) wydatki związane z wypłatą zwrotu podatku akcyzowego – 6 234,06 zł

Dział 400 - Wytworzenie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

Wydatki wyniosły – 221 015,56 zł, tj. 97,06% planu. Są to wydatki związane z zaopatrzeniem ludności w wodę , między innymi utrzymanie pracowników zajmujących się siecią wodociagową i SUW, zakup energii elektrycznej (91 035,23 zł), usuwanie awarii sieci wodociagowej, opłaty za zajęcie pasa drogowego pod wodociagi.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki w tym dziale wyniosły 3 816 141,29 zł, tj. 99,27% planu. Wydatki bieżące tego działu dotyczyły bieżącego utrzymania dróg gminnych (tj.: odśnieżanie, bieżące remonty dróg i równiarki, paliwo do pojazdów pracujących przy utrzymaniu dróg) i wyniosły 196 995,85 zł, w tym 21 646,92 zł

- sołectwo Rogówko – wyremontowano drogi gminne - 5 195,52 zł
- sołectwo Jabłonowo – wyremontowano drogę gminną (od asfaltu w kierunku kolonii) – 8 850,00 zł
- sołectwo Guzy – wyremontowano odcinek drogi gminnej – 7 601,40 zł.

Wydatki majątkowe tego działu to :

- 1) zrealizowano II etap zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1887N Kowale Oleckie – Sokółki – Dunajek od km 0+000 do km 8+390km o łącznej długości 8,39km (I etap dł. 3,63km, II etap 4,76 km) na kwotę 3 593 366,88 zł, w tym: dotacja z Województwa Warmińsko – Mazurskiego w ramach Narodowego Programu przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008- 2011 - 1 796 683,44 zł, dotacja ze Starostwa Powiatowego w Olecku 898 341,72 zł;
- 2) w ramach Funduszu Sołeckiego:
 - a) sołectwo Kowale Oleckie – zakupiono i zamontowano tablice z oznakowaniem ulic – 14 233,56 zł,
 - b) sołectwo Czerwony Dwór – udzielono dotacji dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie budowy chodnika w miejscowości Czerwony Dwór – 11 545,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale wydatkowano kwotę 264 083,05 zł tj. 98,54 % planu:

- 1) podatek od nieruchomości i leśny opłacony przez gminę 195 809,00 zł,
- 2) na wydatki związane z utrzymaniem nieruchomości gminnych 23 663,17 zł.

Wydatki majątkowe tego działu to realizacja dwuletniego zadania „Zakup i remont mieszkań komunalnych” - 44 610,88 zł (w tym: zakup budynków 35 000,00 zł, dokumentacja na remont 7 500,00 zł, wycena, pozostała dokumentacja i sporządzenie aktu notarialnego 2 110,00 zł).

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki tego działu w kwocie 14 126,61 zł, tj. 97,42 % planu, przeznaczono na opracowania geodezyjne i szacunki nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży - 11 626,61 zł oraz utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych 2 500,00 zł (2 000,00 zł środki z dotacji).

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki w tym dziale wyniosły 2 073 634,29 zł tj. 97,08 % ; I tak:

- 1) na realizację zadań zleconych wydatkowano 37 905,00zł (środki pochodzące z dotacji),
- 2) wydatki Rady Gminy wyniosły 102 651,02 zł,
- 3) wydatki urzędu gminy na ogólną kwotę 1 876 717,44 zł to między innymi: wynagrodzenia i pochodne od płac, odpis na ZFŚS, umowy zlecenia, wpłaty na PFRON, obsługa prawna gminy, zakup energii, delegacje pracowników UG (wszystkich), zakup oleju opałowego, zakup paliwa do samochodu służbowego, szkolenia pracowników, przesyłki pocztowe, usługi telefoniczne i INTERNET, opłata abonamentu LEX.
- 4) na przeprowadzenie spisu powszechnego wydatkowano 21 798,26 zł (środki w całości pochodzące z dotacji).
- 5) na promocję gminy wydano 16 962,57 zł, w tym: udzielono dotacji dla:

- a) Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Lokalnych „ Kraina Szeskich Wzgórz ” na realizację zadania „Promocja Gminy Kowale Oleckie na III Europejskim Kongresie Kobiet” - 4 936,52 zł,
- b) Gminnego Centrum Kultury na wykonanie zadania „Promocja lokalnego dziedzictwa kulturowego, w tym ludowych zespołów śpiewaczych i gminy Kowale Oleckie” – 10 000,00 zł;
- 6) za opracowania decyzji o warunkach zabudowy zapłacono 17 600,00 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej i kontroli

Wydatki w tym dziale wyniosły 11 986,10 zł, tj. 99,55% planu; Są to środki w całości pochodzące z dotacji, były one związane z:

- 1) prowadzeniem Stałego Rejestru Wyborców – 900,00 zł,
- 2) przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu – 11 000,00 zł,
- 3) niszczeniem dokumentów niearchiwalnych z wyborów do Rady Gminy, Rady Powiatu i Sejmiku Województwa, wyborem Wójta - 86,10 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale wyniosły 92 161,77 zł tj. 95,65 % planu, były przeznaczone na:

- 1) bieżące utrzymanie OSP i pojazdów pożarniczych – 69 016,17 zł,
- 2) wydatki na zakupy inwestycyjne wyniosły 11 145,60 zł (w tym 8 000,00 zł z dotacji) – zakupiono cztery aparaty powietrzne z wyposażeniem dla OSP Kowale Oleckie,
- 3) udzielenie dotacji dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Olecku – 5 000,00 zł na zakup namiotu ewakuacyjnego pneumatycznego do zabezpieczenia logistycznego działań ratowniczych,
- 4) udzielenie dotacji dla Komendy Powiatowej Policji – 3 000,00 zł na sfinansowanie rekompensaty pieniężnej dla policjantów za czas służby przekraczającej normę, tzw. służby ponadnormatywne oraz 4 000,00 zł na zakup przedmiotów i materiałów administracyjno – biurowych, materiałów informatycznych, materiałów do konserwacji i remontów pomieszczeń, materiałów transportu oraz zakup literatury.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wydatki w tym dziale ogółem wyniosły – 46 300,31 zł tj. 97,47 % , w tym:

- 1) wypłacono prowizje softysom za inkaso zobowiązań pieniężnych w kwocie 23 452,90 zł,
- 2) pozostałe wydatki tego działu to zakup papieru do drukarek i ksero , opłaty komornicze, opłaty za przesyłki pocztowe, koszty egzekucyjne, wpisy do hipotek.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatkowano kwotę 184 161,84 zł, tj. 99,55 % planu, na opłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz prowizji od zaciągniętych kredytów.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale wyniosły 5 703 438,62 zł, tj. 99,73 % planu i były przeznaczone na:

- 1) szkoły podstawowe ogółem 2 814 013,82 zł, tj. 100% planu, w tym 300 186,97 zł wykonanie remontu instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Kowalach Oleckich,
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 268 015,25 zł, tj.: 100 % planu,
- 3) przedszkole ogółem wydatki – 208 473,78 zł, tj. 99,97%, w tym kwota 16 466,00 zł przekazana do Urzędu Miejskiego w Olecku, za dzieci zamieszkałe na terenie naszej gminy uczęszczające

- do placówek oleckich,
- 4) gimnazja ogółem 1 699 238,87 zł, tj. 100 % planu,
 - 5) koszt dowozu uczniów do szkół wyniósł 672 676,34 zł, tj. 99,10 %; Są to wydatki związane z wynagrodzeniami czterech kierowców i czterech opiekunek dowożonych uczniów, paliwem do pojazdów, remontem autokarów, wydatkowano również 200,00 zł na realizację dwuletniego zadania „Zakup autobusu przystosowanego do przewozu młodzieży niepełnosprawnej”,
 - 6) udzielono dotacji 5 000,00 zł na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli,
 - 7) za pracę komisji kwalifikacyjnych powołanych do spraw awansu zawodowego nauczycieli zapłacono 320,00 zł (w tym 186,00 zł z dotacji),
 - 8) pozostałe wydatki tego działu – 35 700,56 zł to: odpis na fundusz socjalny emerytów i rencistów oświaty, organizacja szkolenia nauczycielom oraz dopłaty do czesnego.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki wyniosły 63 176,84 zł tj. 89,49 % planu. Wydatki były przeznaczone na zwalczanie narkomanii, przeciwdziałanie alkoholizmowi między innymi:

- 1) działalność Świetlicy Socjoterapeutycznej,
- 2) działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- 3) opłaty za usługi terapeutyczne świadczone przez Poradnię Terapii Uzależnienia od Alkoholizmu i Współuzależnienia w Olecku,
- 4) opłaty za badania przez lekarzy specjalistów - osób uzależnionych - 3 000,00 zł (pochodzące z dotacji) przeznaczono na wydawanie decyzji świadczeniobiorcom,
oraz
- 5) udzielono dotacji na działania na rzecz ochrony zdrowia dla:
 - a) Stowarzyszenia „ Pomocna dłoń ” – 2 000,00 zł na wykonanie zadania: Integracyjne Spotkanie Osób Niepełnosprawnych „ Sposób na życie ”,
 - b) Stowarzyszenia Kultury Fizycznej i Rekreacji „KOWALAK” – 1 800,00 zł na wykonanie zadania „ Taekwondo zdrowym sposobem na życie
 - c) Uczniowskiego Klubu Sportowego „ KOWALIKI ” przy Szkole Podstawowej w Kowalach Oleckich – 6 200,00 zł na zadanie „ Działania na rzecz ochrony zdrowia ”,
 - d) SP GOZ w Kowalach Oleckich – 2 500,00 zł na dofinansowanie studiów techniki fizjoterapii.

Dział 852 - Opieka społeczna

Wydatki wyniosły 4 199 008,33 zł, tj. 98,40 % planu:

- 1) na utrzymanie osób w DPS zapłacono – 237 828,61 zł tj. 97,61% planu,
- 2) na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy wydano 386 658,00 zł tj. 100% planu (środki w całości pochodzące z dotacji),
- 3) na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz na składki ubezpieczenia emerytalnego i rentowego wydatkowano – 2 218 420,28 zł tj. 99,84% planu,
- 4) składki na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców – 18 099,55 zł:
 - a) zadania zlecone 6 722,05 zł (środki z dotacji),
 - b) zadania własne 11 377,50 zł (dotacja 9 102,00 zł , środki własne 2 275,50 zł),
- 5) zasiłki i pomoc w naturze – 514 396,15 zł:
 - a) zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem bądź w nadmiernej wysokości 617,66 zł,
 - b) wypłata zasiłków i pomoc w naturze 513 778,49 zł (458 778,49 zł środki z dotacji na wypłatę zasiłków okresowych, 55 000,00 zł środki własne gminy na wypłatę zasiłków celowych i specjalnych),

- 6) dodatki mieszkaniowe – 161 688,77 zł,
- 7) zasiłki stałe - 136 202,15 zł (108 961,72 zł dotacja, 27 240,43 zł środki własne gminy),
- 8) utrzymanie GOPS- u – 309 988,68 zł (w tym dotacja 104 563,00 zł, środki własne gminy 205 425,68 zł),
- 9) usługi opiekuńcze – 13 326,14 zł,
- 10) na dożywianie – 150 000,00 zł (w tym: 30 000,00 środki własne gminy, 120 000,00 zł dotacja),
- 11) na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 7 400,00 zł (środki w całości pochodzące z dotacji),
- 12) wydatki na realizację przez ds. zadania pod nazwą „ Śmiejemy się razem a nie z siebie ” – 45 000,00 zł (środki pochodzące z dotacji).

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki wyniosły – 712 990,67 zł , tj. 89,63 % planu, w tym na:

- świetlice szkolne – 344 010,47,00 zł, tj. 100% planu,
- wypłatę stypendiów dla uczniów – 300 335,00 zł (w tym 240 268,00 zł dotacja i 60 067,00 zł środki własne gminy)
- zakup podręczników dla uczniów 16 615,00 zł (środki w całości pochodzące z dotacji).

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki wyniosły – 1 688 467,25 zł tj. 97,60 % planu.

Wydatki:

rozdziału 90002 to wydatki poniesione na:

- 1) dotacja na udział finansowy w „ Opracowaniu prognozy oddziaływania na środowisko projektu „ Program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla Związku Międzygminnego „Gospodarka Komunalna” ,
- 2) wpłatę składki do Związku Międzygminnego „ Gospodarka Komunalna “ w Elku 5 564,00 zł,
- 3) wpłatę dotacji na budowę zakładu unieszkodliwiania odpadów – 326 213 zł;

rozdziału 90015:

- 1) oświetlenie ulic, placów i dróg – 198 510,29 zł (w 2010 r. 169 519,44 zł),
- 2) konserwację oświetlenie ulicznego – 59 040,00 zł,
- 3) realizacja zadania z Funduszu Sołeckiego – Sołectwo Kiliany - zakup i montaż lamp oświetleniowych we wsi Kilianki i wykonanie projektu do wymienionego zadania 5 405,17 zł
- 4) realizację Funduszu Sołeckiego wydatki majątkowe:
 - a) zwiększenie ilości lamp przydrogowych (energooszczędnych 4 szt.) – wydatki Funduszu Sołectwa Cicha Wólka – 7 700,26 zł,
 - b) wykonanie oświetlenia części wsi – wydatki Funduszu Sołeckiego Monety – 8 165,19 zł;

rozdziału 90019

- 1) opłaty za korzystanie ze środowiska – 19 291,00 zł,

Wydatki majątkowe:

- a) realizacja dwuletniego zadania inwestycyjnego „ Remont pompowni wody w Lakielach, Szarejkach, Golubkach i Chełkach – wymiana urządzeń ” - wydatkowano 7 765,80 zł (projekt techniczny + kosztorys),
- b) „ Zakup środka transportu do wywozu segregowanych odpadów komunalnych wraz z zakupem pojemników do selektywnej zbiórki odpadów ” – wydatkowano kwotę 310 575,00 zł, w tym

176 118,75 zł z dotacji i 50 000,00 zł ze środków przeznaczonych na ochronę środowiska.

rozdziału 90095

poniesione wydatki bieżące związane są z utrzymaniem mienia komunalnego (oczyszczalnie, kolektory, sprzęt, pojazdy), pracowników zajmujących się gospodarką komunalną oraz wydatki związane z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz

realizacją Funduszu Sołeckiego:

- 1) sołectwo Kiliany – remont przystanku we wsi Kilianki - 3 013,50 zł,
- 2) sołectwo Kowale Oleckie – zakupiono i zamontowano 9 koszy na śmieci - 1 898,51 zł,
- 3) sołectwo Lakiele – odnowiono przystanek autobusowy – 3 200,00 zł,
- opłacano abonament za utrzymanie subdomeny internetowej 246,00 zł,
- 4) sołectwo Zawady Oleckie – wykonano tablicę informacyjną 1 200,00 zł;

Wydatki inwestycyjne rozdziału 90095 to:

- 1) „Remont dachu budynku garażowego na działce ewidencyjnej 504/2 w Kowalach Oleckich” na kwotę 144 990,21 zł,
- 2) realizacja zadań z Funduszu Sołeckiego:
 - a) sołectwo Lakiele – „Wykonanie tablic z numerami domów oraz tablic informacyjnych z numeracją domów we wsi Lakiele i Kucze” – 8 358,00 zł,
 - b) sołectwo Sokółki „Plan sołectwa z zaznaczoną siecią dróg i lokalizacją budynków” – 4 600,00 zł,
 - c) sołectwo Gorczyce „Zakup altany oraz prace renowacyjne i zagospodarowanie terenu wokół krzyża (mała architektura)” w Gorzycach - zakupiono i zainstalowano altanę, stół, płotek i donicę oraz zakupiono żwir na podbudowę – 5 497,96 zł,
 - d) sołectwo Zawady Oleckie „Wykonanie numeracji domów – Zawady Oleckie” – wydatkowano 3 023,34 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki wyniosły 483 925,35 zł, tj. 100 % planu w tym:

- 1) dotacja na Gminne Centrum Kultury – 203 000,00 zł,
- 2) dotacja na bibliotekę – 147 560,00 zł,
- 3) opracowano dokumentację budowy świetlicy w Monetach - 65 928,00 zł,
- 4) wykonano monitoring świetlicy wiejskiej w Sokółkach - 6 268,85 zł,

Wydatki majątkowe tego działu to:

- 1) wykonanie „Gminnego programu ochrony zabytków” – 10 000,00 zł,
- 2) dotacja na zadanie remont dachu w GCK w Kowalach Oleckich - 50 000,00 zł,
- 3) realizacja dwuletniego zadania inwestycyjnego „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Lakielach” – wyniosła 922,50 zł,

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Wydatki wyniosły – 309 501,39 zł, tj. 94,09% planu.

Rozdział 92601

Wydatki tego rozdziału są związane z utrzymaniem obiektów sportowych gminy oraz wynagrodzeniem zatrudnianych animatorów sportu.

Wydatki majątkowe to „Zakup nieruchomości gruntowej w Wężewie – pod boisko” – 11 487,80 zł. Z Funduszu Sołeckiego wydatki były poniesione w Sołectwie Stożne na wykonanie oświetlenia boiska - 15 947,92 zł.

Rozdział 92605

Z wydatków tego rozdziału były realizowane zadania Funduszu Soleckiego:

- 1) „Wyposażenie placu zabaw i rekreacji” w sołectwie Borkowiny 8 062,85 zł,
- 2) „Wyposażenie boiska rekreacyjno – sportowego w Sołectwie Chelchy -7 007,88 zł,
- 3) zakup huśtawek do miejscowości Mściszewo i Żydy w sołectwie Sokółki - 4 580,00 zł,
- 4) „Urządzenie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego” w Sołectwie Stacze – wykonano niwelację terenu – 7 467,75 zł,
- 5) „Urządzenie placu rekreacyjno-wypoczynkowego na działce nr 61/1 wraz z zakupem wyposażenia” w Sołectwie Szarejki – zakupiono i zainstalowano altanę ogrodową – 8 425,99 zł,
- 6) „Urządzenie placu rekreacyjno-wypoczynkowego” w Sołectwie Szeszki – wyczyszczono oczko wodne, zniwelowano teren, zakupiono i zainstalowano ogrodzenie oraz stół i dwie ławki – 5 981,37 zł,
- 7) „Dalsze zagospodarowanie plaży wiejskiej i boiska” w Szwałku – zakupiono i zainstalowano ogrodzenie plaży wiejskiej – 5 099,46 zł,
- 8) „Dokończenie boiska (z funkcją rekreacyjną)” w Wężewie – zakupiono i zainstalowano ogrodzenie, zakupiono huśtawkę wahadłową podwójną, bujak sprężynowy, piaskownicę – 10 411,55 zł,
- 9) „Urządzenie terenu rekreacyjno-sportowego” w Sołectwie Czukty – wykonano geodezyjne wyznaczenie działki, jej wycenę , opłacono dokumentację związaną z przejęciem gruntu od Agencji Nieruchomości Rolnych, zakupiono materiał i wykonano ogrodzenie terenu oraz wstępne zagospodarowanie - 7 118,65 zł,
- 10) „Zorganizowanie placu zabaw dla najmłodszych” – Sołectwo Dorsze – podpisano umowę użyczenia na działkę, zakupiono i zainstalowano na stałe ogrodzenie, dokonano niwelacji terenu, zakupiono żwir pod urządzenia na placu zabaw, zakupiono dwie huśtawki – 7 663,85 zł,
- 11) „Kontynuacja zagospodarowania terenu przy boisku w Drozdowie” – Sołectwo Drozdowo – zakupiono i zainstalowano na stałe ogrodzenie placu zabaw przy boisku, zakupiono i zainstalowano altanę wraz z wyposażeniem przy boisku – 13 798,19 zł,
- 12) „Doposażenie boiska z placem rekreacyjnym” w Golubkach – zakupiono i zainstalowano na stałe ogrodzenie i altanę oraz dwie huśtawki, bujak sprężynowy, piaskownicę, zakupiono żwir pod zainstalowane urządzenia - 12 581,22 zł,
- 13) „Doposażenie placu rekreacyjno-sportowego – Sołectwo Golubie Wężewskie – zakupiono i zainstalowano na stałe ogrodzenie placu oraz doposażono altanę w stół, donice i płotki – 5 831,26 zł,
- 14) Sołectwo Gorczyce - „Urządzenie placu rekreacyjno-wypoczynkowego we wsi Daniele” – opłacono za wznowienie punktów granicznych , za wycenę i wypis z księgi wieczystej – działki przejętej od Agencji Nieruchomości Rolnych pod plac rekreacyjno – wypoczynkowy – 1 537,50 zł.

Rozdział 92695

W tym rozdziale wydatkowano środki na udzielenie dotacji na rozwój sportu i kultury w gminie:

- 1) dla Gminnego Centrum Kultury w Kowalach Oleckich – 10 500,00 zł na organizację „ Festiwalu chleba - integracyjne Dożynki 2011 r.”,
- dla GCK w Kowalach Oleckich – 10 000,00 zł na „ Promocję dziedzictwa kulturowego, w tym ludowych zespołów śpiewaczych i gminy Kowale Oleckie ” - 10 000,00 zł,
- dla GCK w Kowalach Oleckich – 4 500,00 zł na zadanie „ Udział zespołu folklorystycznego „ Jarka ” w Ogólnopolskim Festiwalu Kapel i Śpiewaków Ludowych w Kazimierzu Dolnym nad Wisłą 24-26 czerwca 2011 r.”
- dla Stowarzyszenia Kultury Fizycznej i Rekreacji „KOWALAK” – 15 300,00 zł na „ Upowszechnianie sportu, kultury fizycznej, rekreacji, promocja Gminy Kowale Oleckie ”,
- dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „ KOWALIKI ” – 7 000,00 zł na „ Rozwój sportu i kultury

w gminie ”.

Gmina Kowale Oleckie w 2011 r. zapłaciła 32 843,96 zł odsetek, kar i kosztów postępowania sądowego w związku z prowadzonymi sprawami sądowymi z wykonawcą boisk w Szwałku, Stożnem i Jabłonowie.

W tym rozdziale zrealizowano zadanie inwestycyjne „Remont i doposażenie placu zabaw w Kowalach Oleckich – 13 495,67 zł (w tym środki z dotacji 8 000,00 zł).

Sytuacja finansowa gminy na 31.12.2011r.

Na dzień 31.12.2011r. Gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów na ogólną kwotę 3 489 500,00 zł tj. 17,41% wykonanych dochodów budżetowych:

- 1) kredyt z BOŚ Oddział w Ełku na realizację zadania inwestycyjnego Integracja lokalnego systemu komunikacyjnego z krajowym i powiatowym układem komunikacyjnym – przebudowa ul. Kolejowej i Sportowej w Kowalach Oleckich - 166 000,00 zł, termin spłaty 30.11.2012 r.
- 2) kredyt z BOŚ Oddział w Ełku na wykonanie inwestycji „Moje boisko ORLIK 2012 – budowa boiska wielofunkcyjnego w Kowalach Oleckich - 60 000,00 zł, termin spłaty 30.12.2013 r.
- 3) kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie - na pokrycie deficytu 2010 r. (w tym na: „Przebudowę drogi powiatowej ...Kowale Oleckie- Sokółki – Dunajek...I etap „ – 600 000,00 zł, „Przebudowę odcinka drogi gminnej od drogi powiatowej ...przez miejscowość Cicha Wólka....Mostami Mazurki...” - 198 000,00 zł, „Projekt i wykonanie nawierzchni bitumicznej na ul.Głuchej w Kowalach Oleckich wraz z wykupem działek” 690 000,00 zł, „Remont i przebudowę świetlicy wiejskiej w Stożnem wraz z zagospodarowaniem terenu – projekt i wykonanie” 100 000,00 zł) - 1 346 000,00 zł, termin spłaty 30.11.2015 r.
- 4) kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie na spłatę kredytów w 2011 r. - 632 000,00 zł, termin spłaty 30.04.2015 r.
- 5) kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie - na pokrycie deficytu w 2011 r. (w tym na: „Przebudowę drogi powiatowej ...Kowale Oleckie- Sokółki – Dunajek...II etap” 895 000,00 zł , wpłatę na budowę wysypiska śmieci – 160 000,00 zł, zakup i remont mieszkań komunalnych – 42 500,00, remont dachu budynku garażowego – 144 000,00 zł, projekt świetlicy w Monetach – 44 000,00 zł) - 1 285 500,00 zł, termin spłaty 31.07.2020 r.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

W trakcie realizacji planu wydatków w 2011 roku dokonano następujących zmian:

1. Zmieniono sposób finansowania zadania „ Zakup środka transportu do wywozu segregowanych odpadów komunalnych wraz z zakupem pojemników do selektywnej zbiórki odpadów ”, pierwotnie planowano 300 00,00 zł płatne z dotacji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i 50 000,00 ze środków budżetu gminy na ochronę środowiska, zmieniono płatność: 200 00,00 zł ze środków z PROW i 150 000,00 zł środki własne budżetu, w tym 50 000,00 zł ze środków przeznaczonych na ochronę środowiska. Następnie zmieniono sposób finansowania planując środki przewidziane z PROW w deficycie budżetu gminy ze względu na potrzebę zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie. Zadanie zakończono w 2011 r. i po uzyskaniu dotacji spłacono zaciągniętą pożyczkę na wyprzedzające finansowanie.

2. Planowane zadanie inwestycyjne „ Przebudowa świetlicy wiejskiej w Lakielach ” zmieniono w następujący sposób: zmniejszono wartość ogólną zadania: było 380 000,00 zł, po zmianie 350 116,00 zł, w tym środki własne gminy 135 596,00 zł (z kredytów 120 000,00 zł) było planowane 120 000,00 zł, dotacja z PROW 214 520,00 zł (pierwotnie 260 000,00 zł) . Następnie zmieniono inwestycje na dwuletnią z realizacją w następujący sposób:

- a) plan wydatków na 2011 r. – 4 537,27 zł – środki własne gminy,
b) plan wydatków na 2012 r. – 345 578,73 zł, w tym środki własne 202 000,00 zł i środki z PROW 143 578,73 zł.

Ostatnią zmianą w 2011 r. zadania wprowadzono plan realizacji następująco: kwota 922,50 zł do realizacji ze środków własnych Gminy w 2011 r. i kwotę 344 427,50 zł (z dotacją z PROW) do realizacji w 2012 r.

3. Zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego „ Ochrona wód jeziora Gołębiego – budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Stożnem i Golubkach wraz z remontem oczyszczalni ścieków w Kowalach Oleckich ” na „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie miejscowości Golubki, Stożne, Rogówko, Monety, Daniele – Gm. Kowale Oleckie oraz remont oczyszczalni ścieków w Kowalach Oleckich”.

Następnie zmieniono to zadanie na inwestycję dwuletnią planując realizację w 2011 r. na kwotę 5 000,00 zł i 5 495 000,00 zł w 2012 r. (w tym środki własne 2 142 184,00 zł i środki PROW 3 352 816,00 zł). Ponownie dokonano zmiany planu realizacji zadania i w 2011 r. przeznaczono środki dochodów własnych 1 000,00 zł, pozostałą część zadania przeniesiono do realizacji w 2012 r.

4. Zadanie „ Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Urzędzie Gminy i Gminnym Centrum Kultury w Kowalach Oleckich zmieniono na zadanie dwuletnie z realizacją: 2 000,00 zł w 2011 r. i 541 641,82 zł (w tym dotacja w kwocie 353 646,00 zł z LEADER – ODNOWA I ROZWÓJ WSI) - w 2012 r. Następnie ze względu na brak możliwości uzyskania dofinansowania zrezygnowano z realizacji tego zadania.