

**Zarządzenie Nr 61/11**  
**Wójta Gminy Lniano**  
**z dnia 24 sierpnia 2011 r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lniano za I półrocze 2011 r wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.**

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XLI/289/10 Rady Gminy Lniano z dnia 20 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lniano za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury zarządza się, co następuje:

**§1**

1. Przyjąć informację opisową o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lniano za I półrocze 2011 roku wraz z materiałami informacyjnymi, zgodnie z załącznikami od Nr 1 do Nr 9 .
2. Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 10.
3. Przedłożyć przyjęte sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu Gminy Lniano za pierwsze półrocze 2011 roku wraz z materiałami informacyjnymi Radzie Gminy Lniano oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

**§2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy.

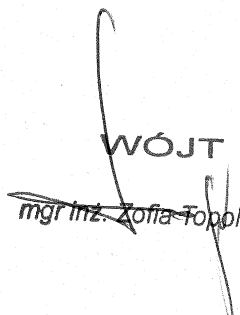
Wójt Gminy

mgr inż. Zofia Topolińska



### **Uzasadnienie,**

Wójt na mocy przepisów art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za pierwsze półrocze oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lniano za pierwsze półrocze 2011 r. w terminie do 31 sierpnia.

WÓJT  
  
mgr inż. Zofia Topolińska



## Informacja z wykonania budżetu Gminy Lniano za pierwsze półrocze 2011 rok.

Budżet gminy na 2011 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Lniano Nr IV/22/11 w dniu 20 stycznia 2011 r. w następujących kwotach:

- dochody w wysokości	13.521.250 zł
- wydatki w wysokości	16.288.250 zł
- deficyt budżetowy w wysokości	2.767.000 zł

W ciągu półrocza do budżetu gminy wprowadzono zmiany uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy, tj.:

- uchwałą Nr V/30/11 Rady Gminy Lniano z dnia 18 lutego 2011 r.
- zarządzeniem Nr 20/11 Wójta Gminy Lniano z dnia 31 marca 2011 r.,
- uchwałą Nr VII/43/2011 Rady Gminy Lniano z dnia 29 kwietnia 2011 r.,
- zarządzeniem Nr 25/2011 Wójta Gminy Lniano z dnia 9 maja 2011 r.,
- zarządzeniem Nr 39/2011 Wójta Gminy Lniano z dnia 9 czerwca 2011 r.,
- uchwałą Nr VIII/59/2011 Rady Gminy Lniano z dnia 28 czerwca 2011 r.,
- zarządzeniem 45/2011 Wójta Gminy Lniano z dnia 30 czerwca 2011 r.

Budżet po zmianach na dzień 30 czerwca 2011 roku stanowił wielkości :

- plan dochodów : 13.710.239 zł
- plan wydatków : 15.862.239 zł
- deficyt budżetowy : 2.152.000 zł

Obniżenie w ciągu roku deficytu o wielkość 615.000 zł nastąpiło w wyniku zmian przychodów i rozchodów budżetu.

W wyniku zmian plan dochodów, zwiększono o kwotę 188.989 zł natomiast plan wydatków zmniejszono o kwotę 426.011 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, wynikały z dostosowania budżetu do decyzji finansowych Głównego Urzędu Statystycznego, Wojewody Kujawsko- Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego, Ministerstwa Finansów oraz dostosowanie planu dochodów własnych po wymiarze podatków.

Budżet gminy na dzień 30 czerwca 2011 r. zrealizowano w następujących kwotach:

- dochody w wysokości: 6.676.422,70 zł, tj. w 48,70 % do planu po zmianach;
- wydatki w wysokości: 5.428.622,01 zł, tj. w 34,22 % do planu po zmianach;
- wynik finansowy na dzień 30 czerwca 2011 r. zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości 1.247.800,69 zł.

### Przychody i rozchody zrealizowano następująco:

Przychody :

Po zmianach na dzień 30 czerwca 2011 r. ustalono w wysokości 2.717.292 zł, które do półrocza nie zostały zrealizowane.

Plan:

§ 952 – przychody z kredytów i pożyczek zaciągniętych w bankach krajowych plan: 2.717.292 zł do półrocza nie zaciągnięto kredytów i pożyczek.



#### Rozchody:

Po zmianach stanowią wielkość 565.292 zł, jako spłaty rat kredytów w kwocie 374.332 zł i pożyczek w kwocie 190.960 zł, które do półrocza spłacono w wysokości 248.166 zł, co stanowiło 3,72 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych, spłacono także pożyczkę w BGKO/Toruniu w kwocie 672.703,13 zł, a którą gmina zaciągnęła w ub. roku w celu zapłaty wykonawcy inwestycji budowy oczyszczalni przydomowych na poczet wnioskowanych środków z PROW. W miesiącu lutym z chwilą otrzymania dotacji z środków UE, spłacono pożyczkę w BGK O/ w Toruniu.

Zadłużenie gminy na początku roku stanowiło kwotę 4.387.664 zł, na dzień 30 czerwca 2011 r. po spłaceniu rat przypadających w I półroczu, stanowiło wielkość w kwocie 4.139.498 zł.

Nie zaciągnięto planowanych kredytów i pożyczek, gdyż inwestycje, na które zaplanowane są kredyty i pożyczki realizowane będą w II półroczu.

#### Poreczenia i gwarancje:

Do półrocza 2011 r. gmina nie udzieliła poręczeń ani gwarancji, nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

#### Upoważnienia:

Rada Gminy uchwalała Nr/IV/22/11 r. z dnia 20 stycznia 2011 r. z późniejszymi zmianami udzieliła Wójtowi upoważnień w następującym zakresie:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań :
  - a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu ,
  - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
- 2) zaciągania zobowiązań na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej ,
- 3) do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących w tym: wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

Ad.1 - do półrocza 2011 r. Wójt nie zaciągnął kredytów na pokrycie przejściowego deficytu, jak i na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,

Ad.2 - do półrocza 2011 r. Wójt nie zaciągnął zobowiązań na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,

Ad.3 - Wójt do 30 czerwca 2011 r. w tym zakresie wydawał zarządzenia zmieniające plan budżetu gminy /numery zarządzeń: 20/2011, 25/2011, 39/2011, 45/2011;

Ad. 4.- W związku z tym upoważnieniem Wójt nie dokonał ulokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Zgodnie z art.265 ufp w sprawie terminów przekazywania informacji dotyczących wykonania planu finansowego jednostki, dla których gmina jest organem



założycielskim – jednostki przedstawiły Wójtowi Gminy do dnia 31 lipca 2011 r. informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze, w których uwzględniona została informacja o stanie należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

### Realizacja budżetu na dzień 30 czerwca 2011 roku

Wyszczególnienie	Wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 30.06.2011 r.	Wykonanie	% Wykonania
<b>Dochody, w tym:</b>	<b>13.521.250,00</b>	<b>13.710.239,00</b>	<b>6.676.422,70</b>	<b>48,70</b>
- na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	1.614.023,00	1.732.542,00	776.780,00	44,83
<b>Wydatki, w tym:</b>	<b>16.288.250,00</b>	<b>15.862.239,00</b>	<b>5.428.622,01</b>	<b>34,22</b>
- na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	1.614.023,00	1.732.542,00	-	X
<b>Nadwyżka / Deficyt</b>	<b>-2.767.000,-</b>	<b>-2.152.000,00</b>	<b>1.247.800,69</b>	<b>X</b>
Przychody ogółem:	3.332.292,00	2.717.292,00	-	X
Rozchody ogółem:	565.292,00	565.292,00	920.869,13	X

### Dochody w podziale na bieżące i majątkowe, wg wykonania na dzień 30 czerwca 2011 r.

Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały Rady Gminy	Plan po zmianach Na dn. 30.06/11 r.	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
<b>I. Dochody ogółem</b>	<b>13.521.250,00</b>	<b>13.710.239,00</b>	<b>6.676.422,70</b>	<b>48,70</b>	<b>100,00</b>
1. Dochody bieżące	10.751.727,00	11.203.816,00	5.890.482,70	52,58	88,23
2. Dochody majątkowe, w tym:	2.769.523,00	2.506.423,00	785.940,00	31,36	11,77
-dotacje i środki otrzymane na inwestycje	2.563.523,00	2.300.423,00	776.780,00	33,77	11,63
-dochody ze sprzedaży majątku /§§ 077, 078, 081, 087/	206.000,00	206.000,00	9.160,00	4,45	0,14

Okresowa analiza wykonania budżetu za I półrocze 2011 r. nie wskazuje na odchylenia, które mogłyby wpływać na nie wykonanie przyjętych zadań budżetowych. Niski procent wykonania wydatków spowodowany planowanymi inwestycjami, które ukończone zostaną w II półroczu.

**Dochody na dzień 30 czerwca 2011 roku zrealizowano w kwocie 6.676.422,70 zł, tj 48,70 % do planu, z tego przypada na:**

Struktura:

- dochody własne 1.499.468,51zł	22,46 %
- subwencje 3.113.186 zł	46,63 %
- dotacje celowe na zadania zlecone, na podstawie porozumień na zadania własne gminy oraz środki pozyskane z innych źródeł 2.063.768,19zł	30,91 %



W strukturze dochodów największą pozycję zajmują subwencje, które do całości zrealizowanych dochodów stanowią 46,63 %

Dochody rodzajowo dzielą się na :

**bieżące** – wykonano w wysokości 5.890.482,70 zł,  
czyli w 52,58 % w stosunku do planu;

**majątkowe** – wykonano do kwoty 785.940 zł, w 31,36 % do planu i jest to stosunkowo niska realizacja, której powodem jest przesunięcie realizacji inwestycji majątkowych na II półrocze oraz rozpisanie przetargu na sprzedaż mienia gminy (gruntów).

Wykonanie dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1.

### **Realizacja planowanych dochodów w poszczególnych działach w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:**

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo** - wykonano w kwocie 913.639,68 zł tj 112,12 % w stosunku do planu.

Powyżej planu, gdyż w § 6297 – środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (...) wpłynęła kwota 776.780 zł z środków U.E. za wykonanie zadania za 2010 rok.

Dochody w rozdziale infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - wpływy z usług, tj. z wpływów opłat za wodę z wodociągów, dochody uzyskano w kwocie 6.159,99 zł.  
§ 2700 – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin zaplanowano wpływy 40.000 zł. Do półrocza nie zostały zrealizowane, gdyż jest to pozycja, która ma wpłynąć do budżetu od Wojewody jako refundacja wydatków sołeckich za 2010 rok.

Z planowanych wpływów środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł, zaplanowane zostały wpływy w związku z zadaniem inwestycyjnym „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lniano”- w kwocie 622.191 zł, jednakże realizacja zadania przesunięta została na II półrocze.

w rozdziale 01095- Pozostała działalność- wykonano zaplanowaną pozycję dochodów w kwocie 130.699,69 zł, tj. 99,99 % w stosunku do planu, które pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych, w zakresie wypłat zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w gospodarstwach rolnych.

**Dział 020 - Leśnictwo** - dochody wykonano w rozdziale gospodarka leśna, w pozycji dochody z dzierżawy w kwocie 698,22 zł, tj. 46,55 %.

**Dział 600 - Transport i łączność** – zaplanowano dochody w kwocie 574.689zł, które do półrocza nie zostały wykonane, głównie ze względu na zaplanowane w tym dziale zadania inwestycyjne, które zrealizowane zostaną w II półroczu, w tym dotację celową otrzymaną z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t z zaplanowanej kwoty 4.339 zł, do budżetu gminy wpłynęło 3.492 zł z budżetu Powiatu.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa** - dochody zrealizowano w kwocie 49.360,56 zł, tj. 17,77 %, z tego:

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

- z wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)  
3.041,63 zł, tj. 86,90 %,

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (...) - § 0750 – w kwocie



- 27.353,80 zł, tj. 59,46 %,
- ( § 0770) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na plan 206.000 zł, wykonano kwotę 9.160 zł tj. 4,45 % znacznie niżej od zaplanowanych jednakże wynika to z terminu przetargu na sprzedaż mienia, który wyznaczony został w II półroczu.
  - wpływy z usług ( § 0830) zrealizowano w kwocie 8.398,32 zł, tj. 41,99 %.
  - pozostałe dochody i odsetki ( § 0920) 1.406,81 zł, tj. 133,98 %, wyżej od planu, gdyż jest to pozycja trudna do oszacowania. W II półroczu plan w tej pozycji zostanie uaktualniony.

**Dział 710 - Działalność usługowa** - Z zaplanowanej dotacji celowej w kwocie 2.000 zł z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej, wpłynęła dotacja w kwocie 1.000 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie i odnowienie miejsc pamięci w gminie.

**Dział 750 - Administracja publiczna** - wykonano w kwocie 43.022,76 zł tj. 59,56 %. Dotacje celowe na zadania zlecone w administracji zrealizowano w kwocie 33.271 zł, tj. w 53,84 % w § 0970 wpływy z różnych dochodów na plan w kwocie 1000 zł zrealizowano dochody w kwocie 323,76 zł. Pozycja występuje w związku ze zdarzającymi się wpływami trudnymi do zaplanowania, jednakże do końca roku pozycja zostanie wykonana.

**Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – wykonano w kwocie 652 zł, tj. 50,15 % i jest to kwota dotacji celowych na zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy w rozdziale 75101 - na aktualizację rejestrów wyborców.

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej** - zrealizowano w kwocie 1.258.334,97 zł, tj. 46,11 %, w tym:

**§ 0350 - Wpływy z karty podatkowej** – w pozycji tej na plan 2.000 zł zrealizowano kwotę 289,60 zł z wpływu z Urzędu Skarbowego w Świeciu, z tytułu opłat podatku w formie karty podatkowej.

**§ 0360 – Podatek od spadków i darowizn** - zaplanowano w wysokości 5.000 zł, a realizacja na półrocze stanowiła wielkość 3.831 zł, tj. 76,62 %. Pozycję realizują Urzędy Skarbowe, przewidywane wpływy są trudne do określenia, jednakże na półrocze pozycja wykazuje wysokie wykonanie.

**§ 0500 – Podatek od czynności cywilno- prawnych** – w stosunku do planu 51.000 zł wykonano dochody w kwocie 35.532 zł, tj. w 69,76 %, które dotyczą wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowanych przez Urząd Skarbowy w Świeciu.

**§ 2680 – Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** – zgodnie z wnioskiem o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, wpłynęły do budżetu gminy środki w kwocie 880 zł.



**§ 0430 - Wpływy z opłaty targowej** – na plan w kwocie 25.000 zł zrealizowano 15.587 zł, tj. 62,35 %, stosunkowo wysoko, jednakże targowisko czynne jest bardziej w sezonie letnim i wyższe wpływy zależą od sezonu.

**§ 0410 - Wpływy z opłaty skarbowej** – planowana kwota wysokości 23.000 zł została zrealizowana w 32,67 % i wynosi 7.515 zł, wyższe wpływy przewiduje się w II półroczu 2011 r.

**§ 0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – na plan 57.000 zł wykonano 36.343,68 zł tj. 63,76 %. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu następują w trzech ratach (w styczniu, maju i wrześniu), wykonanie jest prawidłowe a pozostałe dochody wpłyną w III kwartale 2011 r.

**§ 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat (...)**– zaplanowano kwotę 3.000 zł, której do półrocza nie zrealizowano, jednakże plan występuje a jego realizacja zaplanowana jest na II półrocze.

**§ 0690 – Wpływy z różnych opłat** – na zaplanowaną kwotę 11.661 zł zrealizowano 353,30 zł, tj. w 3,03 %, w pozycji tej występują opłaty za koszty upomnień, realizacja pozycji jest bardzo trudna do określenia i ze względu na niskie wykonanie, w II półroczu poddana zostanie analizie.

**§ 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat** – wykonano w bardzo niskim procencie tj. 38,91 % i w kwocie 1.614,91 zł do planu ogółem tego paragrafu 4.150 zł, są to odsetki od podatków niezapłaconych w terminie. W drugim półroczu nastąpi regulacja planu.

**§ 0010 – Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – zaplanowano kwotę do realizacji 1.277.574 zł, a do półrocza zrealizowano wielkość w kwocie 547.324 zł, która to w procentowym wykonaniu stanowi 42,84 %. Pozycję realizuje dla gminy Ministerstwo Finansów.

**§ 0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych** – na plan 10.000 zł wpływy to kwota 2.822,83 zł co stanowi 28,23 % planu. Są to wpływy, które dla gminy realizują urzędy skarbowe.

**Realizacja dochodów w dziale 756**, co do których rada gminy uchwala stawki – w I półroczu 2011 r. przedstawiała się następująco:

Wyliczenia skutków obniżenia górnych stawek podatków, obliczone za okres sprawozdawczy:

Kwota łączna 215 646,74 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy /bez ulg i zwolnień ustawowych/ :

Kwota łączna 150 276,38 zł

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, - kwota łączna 622,80 zł,

z tego:

- podatek od nieruchomości	392,00 zł
- podatek rolny	219,80 zł
- podatek leśny	11,00 zł



Realizacja dochodów z tytułu podatków do należności przypisanych w I półroczu 2011 r., kształtowała się następująco:

Podatek od nieruchomości § 0310

- wpływy	388 763,38 zł
- należności przypisane	807 794,20 zł
- należności pozostałe do zapłaty	421 650,48 zł
<u>w tym</u>	
- zaległości	59 052,81 zł
- nadpłaty	2 619,66 zł

Podatek rolny § 0320

- wpływy	107 834,05 zł
- należności przypisane	226 082,80 zł
- należności pozostałe do zapłaty	118 386,81 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	26 200,36 zł
- nadpłaty	138,06 zł

Podatek leśny § 0330

- wpływy	29 744,00 zł
- należności przypisane	59 131,00 zł
- należności pozostałe do zapłaty	29 390,00 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	788,00 zł
- nadpłaty	3,00 zł

Podatek od środków transportowych § 0340

- wpływy	79 900,22 zł
- należności przypisane	187 186,70 zł
- należności pozostałe do zapłaty	109 196,26 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	40 264,26 zł
- nadpłaty	1 909,78 zł

**Zaległości w podatkach i opłatach na dzień 30 czerwca 2011 r.**

Lp.	Nazwa zaległości	Podatek rolny	Podatek od nieruchomości	Podatek od środków transport.	Podatek leśny	Razem
1.	Zaległości odroczone	-	-	-	-	-
2.	Zaległości w egzekucji	11 385	17 366	9 322	64	38 137
3.	Zaległości w egzekucji umorzone	-	-	-	-	-
4.	Zaległości przed postępow. egzekucyjnym	14 815	33 031	18 748	724	67 318
5.	Zaległości zahipotekowane	-	641	-	-	641
6.	Pozostałe zaległości	-	8 015	12 194	-	20 209
	<b>Razem :</b>	<b>26 200</b>	<b>59 053</b>	<b>40 264</b>	<b>788</b>	<b>126 305</b>



W celu wyegzekwowania zaległości sprawy skierowano do egzekucji komorniczej, wystawiane są upomnienia zgodnie z Ordynacją Podatkową. Porównanie zaległości na koniec roku 2010 do zaległości z 30 czerwca 2011 r., wykazuje wzrost o 17 %. Analiza poszczególnych rodzajów podatków, wskazuje na wzrost zaległości co jest zjawiskiem negatywnie wpływającym na budżet.

**Dział 758 - Różne rozliczenia** - zrealizowano w kwocie 3.134.960,78 zł, tj. 57,69 %, gdyż do półrocza wpływa 8 części subwencji oświatowej.

w tym: - subwencje łącznie 3.113.186 zł

1. subwencja oświatowa 2.297.288 zł,
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy 804.192 zł,
3. część równoważąca 11.706 zł
4. § 0920 – pozostałe odsetki zrealizowano w kwocie 21.774,78 zł, w pozycji tej znajdują się odsetki od środków na rachunku bankowym.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie** – łącznie wpływy zaplanowano w kwocie 90.760 zł, zrealizowano razem 41.906,30 zł, tj. 46,17%,

§ 0960 – wpłynęła kwota 3.200 zł jako darowizna z Rady Rodziców przy Szkole Podstawowej w Błędziniu, wykonanie zgodnie z planem w 100 %

w rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, dochody w §§ 0690 i 0830 zrealizowano w kwocie 38.706,30 zł tj. 44,20 % w stosunku do planu. Po półroczu plan zostanie zmniejszony.

**Dział 852 - Pomoc społeczna** - dochody wpłynęły w kwocie 1.077.820,05 zł, tj. 51,49 %., w stosunku do planu ogółem w dziale, których realizacja przebiega planowo w stosunku do 6 m-cy. Dochody na pomoc społeczną zrealizowane zostały do półrocza w kwocie 1.077.820,05 zł i są to głównie dotacje, w tym:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 917.103 zł,
- na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 151.968 zł,

Dotacje celowe otrzymywane z gmin na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. zrealizowano w kwocie 1.379,50 zł.

Pozostałe dochody, w kwocie 7.369,55 zł to: wpływy z usług i różnych dochodów oraz z dochodów j.s.t. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z odpłatności za usługi opiekuńcze. Zaplanowano § 2910 – wpływy zwrotów dotacji (...) w związku z brakiem realizacji dochodów, w II półroczu nastąpi regulacja planu.

Ponadto wystąpił brak realizacji § 0970 – wpływy z różnych dochodów, również nastąpi regulacja planu w II półroczu.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** -

rozdział 85395 – pozostała działalność – zaplanowano dotacje w związku z realizacją projektu systemowego „Bądź aktywnym” łącznie 118.519 zł, do półrocza nie wpłynęły środki na realizację projektu. Zadanie rozpoczęte zostanie w II półroczu.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** – z dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin – do budżetu wpłynęła kwota 37.995 zł, tj. 80 % w stosunku do planu. Dotacja celowa przeznaczona jest na pomoc materialną, stypendia i zasiłki dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.



**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – dochody wykonano w kwocie 113.540,38 zł tj. 22,26 %, realizacja zaplanowanych dochodów w dziale jest stosunkowo niska, gdyż zaplanowane pozycje w § 0970 – wpływy z różnych dochodów w kwocie 100.000 zł, w I półroczu realizowane były w stosunkowo niskiej kwocie pochodzących z wpłat za podłączenie do sieci kanalizacji w gminie oraz przydomowych oczyszczalni ścieków.

rozdział 90001 - § 0830 – wpływy z usług - zrealizowano dochody w kwocie 80.286,35 zł tj. 46,14%, które dotyczą wpływów za wprowadzone ścieki do gminnej oczyszczalni.

rozdział 90002 §6297 – zaplanowano wpływ w związku z realizacją zadania inwestycyjnego w ramach RPO. W II półroczu nastąpi realizacja.

rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zaplanowano w łącznej kwocie 20.000 zł, które zrealizowano w kwocie 5.633,53 zł, tj. 28,17 %.

Pozycja związana jest z przekazywaniem do budżetu gminy opłat w § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu.

W działach : 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego i 926 – Kultura fizyczna zaplanowane kwoty do półrocza nie zostały zrealizowane, gdyż pochodzą z dofinansowań inwestycji po półroczu.

## WYKONANIE WYDATKÓW

Wydatki w pierwszym półroczu 2011 roku wykonano w kwocie: 5.428.622,01 zł, tj. 34,22 % do planu, w tym :

	Struktura:
- wydatki majątkowe inwestycyjne 46.033,78 zł	0,97 %
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.231.664,55zł	41,11 %
- dotacje 119.110 zł	2,20 %
- obsługa długu publicznego 119.382,55 zł	2,20 %
- pozostałe wydatki bieżące 2.912.431,13 zł	57,02 %

Wykonanie wydatków przebiega zgodnie z planem.

W strukturze wydatków wykonanych do półrocza znaczącą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które stanowią 41,11 % ogółu wydatków, pozostałe wydatki stanowią 53,65 % i są wielkością wyższą od wynagrodzeń i pochodnych.

Wydatki majątkowe i zakupy inwestycyjne wykonano do kwoty 46.033,78 zł, które w strukturze stanowią 0,85 %, tj. niewiele, gdyż wydatki zaplanowane są do wykonania w II półroczu 2011 r.



Wyszczególnienie	Plan wg uchwały	Plan na dzień 30.06.2011 r.	Wykonanie	Wykonanie	% Struktura
<b>WYDATKI OGÓŁEM /I+II/, z tego:</b>	<b>16.288.250,00</b>	<b>15.862.239,00</b>	<b>5.428.622,01</b>	<b>34,22</b>	<b>100,00</b>
<b>I. Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>10.746.089,00</b>	<b>11.115.153,00</b>	<b>5.382.588,23</b>	<b>48,43</b>	<b>99,15</b>
1) wynagrodzenia i pochodne,	5.507.762,00	5.575.427,22	2.231.664,55	40,03	41,11
2) Dotacje	204.591,00	206.591,00	119.110,00	57,65	2,20
3) Wydatki na obsługę długu	225.410,00	225.410,00	119.382,55	52,96	2,20
4) Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	-	-	-	-	-
5) Pozostałe wydatki	4.808.326,00	5.107.724,78	2.912.431,13	57,02	53,65
<b>II. Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>5.542.161,00</b>	<b>4.747.086,00</b>	<b>46.033,78</b>	<b>0,97</b>	<b>0,85</b>
- inwestycyjne	5.542.161,00	4.747.086,00	46.033,78	0,97	0,85

Wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2. W układzie działowym największe wykonanie wydatków kwotowo zajmuje oświata i wychowanie, w strukturze do wydatków ogółem stanowi to wielkość 45,35 %, następną pozycję zajmuje Pomoc społeczna tj. 23,13 % oraz Administracja publiczna tj. 13,45 %.

W szczególności wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo** – wydatki wykonano do kwoty 135.454,98 zł tj. 11,46 % w stosunku do planu.

W rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, zaplanowano następujące inwestycje:

1) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Brzemiona, Cisiny, Jakubowo, Lnianek, Mszano, Mukrz oraz kanalizacji sanitarnej – III etap w miejscowości Lubodzież, Siemkowo, Jeziorki, Karolewo zaplanowano wydatki w kwocie 982.818 zł.

2) Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej na budowę ok. 110 szt. Indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków dla trzech budynków czterolokalowych i dwóch budynków dwulokalowych zaplanowano wydatki w kwocie 58.325 zł.

W pierwszym półroczu z powyższych pozycji zaplanowanych wydatków na inwestycje zrealizowano niewielką kwotę 12 zł dotyczącą pkt. 1.

Zadania inwestycyjne są w trakcie realizacji budowy i płatności nastąpią po ukończeniu budowy w miesiącu wrześniu br.

rozdział 01030 – Izby rolnicze – wydatki wykonano w kwocie 1.454 zł, tj. 32,31 % - w tej kwocie przekazano wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w Przysieku jako odpis ustawowy, ze znacznym odchyleniem, gdyż składkę za II ratę podatku odprowadzono w II półroczu.



rozdział 01095 – Pozostała działalność – wydatki wykonano w kwocie 133.988,98 zł, tj. 98,74 %. Wydatki dotyczą głównie wypłaty rolnikom jako zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 130.699,69 zł, która to kwota pochodzi z dotacji Wojewody, i przeznaczono na w. wym. wypłaty oraz na obsługę biurową wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne.

W § 4300 – na kwotę 2.998,60 zł opłacono usługę badania jakości gleb.

Na materiały związane ze szkoleniem rolników w § 4210 – wydatkowano kwotę 290,69 zł.

**Dział 020 - Leśnictwo** - wydatkowano kwotę 1.090,80 zł tj. 54,54 %.

Zrealizowano wydatki na zakup sadzonek drzewek, które przeznaczono na zadrzewianie.

**Dział 600 - Transport i łączność** - wydatki wykonano w kwocie 105.035,69 zł, tj. 6,11 %, w bardzo niskim procencie do planu, gdyż główne wydatki zaplanowane zostały w II półroczu br. i dotyczą inwestycji.

Większość wykonanych wydatków w tym dziale to wydatki bieżące w kwocie 73.495,84 zł związane z utrzymaniem dróg, ważniejsze to:

- zimowe odśnieżanie dróg, w tym powiatowych 3.487,40 zł, zakupy paliwa do ciągnika i koparki, zakupy części do sprzętu i usługi remontowe związane z drogami, zakup masy asfaltowej do naprawy dróg gminnych,

- poniesiono wydatki w kwocie 7.427,56 zł, które związane są z drogami, zgodnie z planem finansowym dla sołectw – plan 31.244 zł. Większość wydatków w tym zakresie zostanie zrealizowana w II półroczu.

Na kwotę 39.221,66 zł wykonano remont chodników w pasie drogi Błędzim-Świecie.

W dziale 600, inwestycje zaplanowano do realizacji na łączną kwotę 1.563.212 zł, W ramach zaplanowanych inwestycji wydatki wykonano w kwocie 31.539,85 zł, I są to:

1.	Przebudowa drogi osiedlowej – ul. 31 Stycznia w Lnianie	Plan – 305.000 zł	Wykonanie – 16.974,-
2.	Droga przy ulicy Jeziornej w Lnianie	Plan – 200.400 zł	Wykonanie -12.139,05,-
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 030407 C Mukrz-Słépiska-Wętfie, etap I od km 1 + 563 do km 3+482,60 o długości 1,9196 km	Plan- 1.007.812 zł	Wykonanie -2.426,80,-
4.	Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej ul. Szkolna w Lnianie	Plan – 50.000 zł	Nie zrealizowano wydatków ze względu na odstąpienie od zamierzeń. Plan w tej pozycji zostanie usunięty z planu budżetu na najbliższej sesji w III kwartale

Inwestycje rozpoczęte zaplanowano do realizacji w II półroczu.

**Dział 630 - Turystyka i wypoczynek** – wykonano w kwocie 19.006,90 tj. 56,06 % do planu w kwocie 33.906 zł.

Wydatki głównie dotyczyły planów finansowych sołectw. Natomiast w zakresie dozoru kąpieliska w Ostrowitem dokonano badania laboratoryjnego wody oraz dokonano naprawy pomostu.



**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa** – wykonano wydatki w kwocie 19.617,80 zł, tj. 21,31%, w dziale tym wydatki bieżące związane są z utrzymaniem obiektów mienia komunalnego.

Wydatki w rozdziale 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami dotyczyły głównie:

- refundacji kosztów za remont najemcy lokalu w kwocie 261,96 zł,
- opłacono usługi za eksploatację pojemników na śmieci, usługi kominiarskie, ogłoszenia w prasie, za zużycie wody i energii, bieżące zakupy remontowe, przeglądy techniczne budynków oraz pozostałe usługi, łącznie 14.576,84 zł,
- opłacono ubezpieczenie mienia na podstawie polis w kwocie 683 zł,
- sporządzono akty notarialne, wniesiono opłaty sądowe, łącznie w kwocie 4.096 zł.

**Dział 710 - Działalność usługowa** – wykonano wydatki w wysokości 5.784,33 zł tj. 23,14 % w rozdziale 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego, w którym wydatki dotyczyły opłacenia prac za sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, znacznie z odchyleniem z uwagi na zwiększony zakres prac w II półroczu.

W rozdziałach – cmentarze i pozostała działalność, wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu.

**Dział 750 - Administracja publiczna** - wykonanie wydatków ogółem to kwota 729.921,26 zł, tj. 50,81 % do planu.

**rozdział 75011** - Urzędy wojewódzkie – 33.271 zł, które dotyczyły wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na zakupy materiałów i wyposażenia, które objęte są dotacją celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

**rozdział 75022** - Rada gminy - wydatki wykonano do kwoty 27.278,00 zł, tj. 45,06 % do planu. Wydatki przeznaczone na działalność Rady Gminy, to:

- wypłaty diet radnych, sołtysów biorących udział w sesjach oraz pozostałe wydatki w postaci zakupów materiałów i artykułów na sesje.

**rozdział 75023** - Urzędy gmin - wydatki wykonano w kwocie 636.476,63 zł, tj. 50,82 % w stosunku do planu.

W rozdziale urzędy gmin wydatki dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników urzędu 463.800,06 zł tj. 50,08 %
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17.775 zł, koszty delegacji służbowych, kilometrówki 9.055,86 zł, wydatki niezaliczone do wynagrodzeń (§ 3020) wykonano w kwocie 2.501,41 zł.

Zakupy materiałów biurowych, druków, artykułów gospodarczych, wyposażenia, zakup oleju opałowego, prenumerata czasopism, wydawnictw, łącznie 59.182,08 zł, tj. 54,28 %.

Zakup usług pozostałych to wydatki w kwocie 59.498,26 zł, tj. 62,24 %, znacznie wyżej od 50 procent, plan zostanie zwiększony w II półroczu w wyniku przeniesień w budżecie, ważniejsze to:

- abonament strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za przesyłki listowe, usługi informatyczne, usługi prawne, naprawa kserokopiarek, opłaty za dozory techniczne, pomiary, przegląd instalacji alarmowej, opłaty radiofoniczne,



usługi kominiarskie, opłaty bankowe;

- Opłaty za usługi internetowe – neostrada, wydatkowano w kwocie 604,26 zł;
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, wydatkowano kwotę 1.907,87 zł, tj. 37,41 % , obniżenie kosztów nastąpiło w wyniku wyboru tańszej sieci.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, wydatkowano kwotę 2.001,54 zł, tj. 24,41 % niżej od planu w związku ze zmianą operatora.
- Opłaty i składki ubezpieczeniowe budynków i sprzętu 5.031,28 zł tj. 97,13 % , w bardzo wysokim procencie do planu, gdyż opłat dokonuje się 1 raz w roku.
- Opłaty za wodę i energię elektryczną 4.707,56 zł; tj. 36,49 % poniżej wskaźnika połowy planu, jednakże w tej pozycji zaplanowano większy limit ze względu na podwyżkę cen energii , plan rezerwowany jest na wykonanie wydatków w II półroczu.
- Opłacono szkolenia pracowników w kwocie 4.946,95 zł; tj. 70,67 % , w II półroczu szkolenia będą dotyczyć niewielkiej ilości.

W § 4270 – zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 25.000 zł, do półroczu opłacono remont ułożenia płytek podłogowych, kwota 5.254,50 zł. Pozostałe remonty wykonane zostaną w zakresie instalacji urządzeń klimatyzacyjnych, w pomieszczeniach na piętrze urzędu i wykonane zostaną w II półroczu.

**rozdział 75056** – spis powszechny i inne, plan ogółem dla wydatków na spis powszechny (Powszechny Spis Ludności) zaplanowano z dotacji celowej w wysokości 9.428 zł, wydatki wykonano w kwocie 7.100,59 zł z zakresu zadań zleconych administracji rządowej.

**rozdział 75095** - Pozostała działalność – wydatki stanowią kwotę 25.795,00 zł , tj. 49,18 %.

Z kwoty tej wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców ochotniczych straży pożarnych 18.741,48 zł, oraz z.f.ś.s. – 1.301,25 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - ważniejsze z nich to: zakupy książek na nagrody dla wyróżniających się w nauce uczniów na okoliczność zakończenia roku szkolnego oraz na nagrody na konkursy, zakupy okolicznościowe i inne, to łączne wydatki w kwocie 7.053,52 zł.

W paragrafach 4170 i 4280 nie wykonano wydatków, gdyż ich realizacja nastąpi w II półroczu.

**Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**, wydatkowano kwotę 342,00 zł, tj. 26,31 % do planu. Pozycje w dziale 751 finansowane są w całości z dotacji celowych za zadania zlecone. Większość wydatków zrealizowana zostanie w II półroczu i dotyczy rozdziału 75101 - wydatkowano kwotę 342 zł na aktualizację rejestrów wyborców w zakresie zakupu materiałów.

**Dział 753 - Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** – nie wydatkowano żadnej kwoty, jednakże plan jest przewidziany ze względu na obowiązkowy ustawowy odpis. Nie przekazano odpisu, gdyż w urzędzie gminy zatrudnione są osoby, które posiadają orzeczenia o niepełnosprawności, co ma znaczący wpływ na oszczędności



budżetowe.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – wydatki wykonano w wysokości 45.541,17 zł, tj. 37,02 % do planu. Główne wydatki to:  
**rozdział 75405** – Komendy Powiatowe Policji – na plan 2.000 zł nie wydatkowano żadnej kwoty. Wydatki nastąpią w II półroczu zgodnie z umową.

**rozdział 75412** - Ochotnicze straże pożarne – 36.872,44 zł, tj. 43,40 %.

W II półroczu nastąpią wyższe wydatki. Nie zrealizowano § 2830 – Dotacje celowe dla jednostki OSP w kwocie 303 zł, która zostanie przekazana w II półroczu w razie wystąpienia takiej potrzeby.

Ważniejsze wydatki na działalność ochotniczych straży pożarnych w gminie przedstawiają się następująco:

- zakup paliwa do wozów strażackich, zakup sprzętu strażackiego, materiałów do remontów w remizach, części do pojazdów pożarniczych, na organizację Dnia Strażaka, łącznie wydatki to kwota 16.773,57 zł, tj. 45,95 % do planu.
- opłacono zużycie energii i wody w remizach 5.086,94 zł;
- za udział w akcjach ratowniczych strażaków wydatkowano 3.281,95 zł;
- zakup usług remontowych na plan 6.150 zł nie dokonano wydatków, gdyż planowane remonty nastąpią w II półroczu.
- na ubezpieczenie strażaków, pojazdów i ubezpieczenie mienia wydatkowano kwotę 2.776,50 zł, ta pozycja również zostanie zrealizowana w II półroczu, w wyniku ubezpieczeń pojazdów strażackich.
- pozostałe usługi oraz usługi telefoniczne, wydatkowano kwotę 8.453,48 zł.
- § 4700 – szkolenia (...) plan w kwocie 550 zł wykonano kwotę 500 zł.

W rozdziale 75495 – pozostała działalność – zaplanowane są wydatki sołectw, które wykonano do kwoty 8.668,73 zł do planu 30.051 zł.

Wydatki zostaną wykonane w II półroczu.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej i wydatki**, wykonano w kwocie 16.429,39 zł, tj. 40,87 % – W dziale tym wydatki dotyczą głównie wypłat prowizji za inkaso podatków, wypłat ryczałtów dla sołtysów, wynagrodzeń bezosobowych oraz wydatki w § 4610 – koszty sądowe, które inkasuje komornik od zrealizowanych podatków. Wykonanie ogółem, jak też w niektórych paragrafach odbiega znacznie poniżej 50 procentowego wskaźnika, po przeanalizowaniu wydatków do końca roku plan zostanie zmniejszony w wyniku przeniesień oraz w §§ 4210 i 4430 zostanie zrealizowany.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego** – wydatkowano kwotę 119.382,55 zł, tj. 52,96 % do planu, tytułem odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych, nieco powyżej planu, gdyż w styczniu zostały uregulowane odsetki jednorazowo od zaciągniętych kredytów w ub. roku w części za miesiące kredytowania w 2010 r.

**Dział 758 – Różne rozliczenia** – zaplanowana została kwota na rezerwę ogólną, która to pozycja występuje w budżecie tylko po stronie planu, jako nierozdysponowana kwota 74.400 zł.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** – wydatki wykonano w kwocie 2.462.054,21 zł, tj. 47,28 % do planu, czyli że wydatki przebiegają nieco niżej od planu.



**rozdział 80101** – szkoły podstawowe

Wydatkowano ogółem kwotę 1.265.809,68 zł co stanowi 46,83 % planu. Z kwoty tej wydatkowano na wynagrodzenia, na dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS, a także na Fundusz Pracy kwotę 964.400,97 zł.

Łącznie na pozostałe wydatki wydatkowano kwotę 301.808,71 zł co stanowi 23,84 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

Na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, ekwiwalenty za pranie i odzież dla obsługi( § 3020), wydatkowano kwotę 64.683,90 zł tj. 44,37 % planu.

Nie wydatkowano żadnych środków na wynagrodzenia bezosobowe, gdyż wydatkowanie w tym paragrafie planuje się w II półroczu.

Na zakupy materiałów i wyposażenia (§ 4210) wydano kwotę 116.595,87 zł co stanowi 51,61 %.

W/w paragrafie największą pozycję zajmuje zakup oleju opałowego. W poszczególnych szkołach przedstawia się to następująco:

SP Lniano – 75.223,34 zł,

SP Siemkowo – 15.621,00 zł,

SP Błędzim - 13.712,63 zł.

Pozostałe wydatki w § 4210 to przede wszystkim zakup artykułów biurowych, środków czystości, tonerów do kserokopiarek, materiałów do bieżących napraw, dyplomów, rolet, giloszy do drukowania świadectw i innych druków szkolnych, oleju i paliwa do kosiarek szkolnych, a także prenumeraty czasopism i innych.

Wydatki z tytułu zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych to kwota 3.849,30 zł czyli 44,01 %. Nieznaczne odchylenie od planu wynika z faktu, iż pozostałe wydatki dyrektorzy planują w II półroczu.

Na zakup energii wydano 18.377,41 zł co stanowi 40,83 % planu. Wykonano plan w wysokości blisko 41% ponieważ w okresie letnim, wakacyjnym występowały niższe rachunki za energię.

Na usługi remontowe wydano zaledwie 1.390,26 zł, co stanowi 1,98% planu. Takie niskie wykonanie wynika z faktu iż, zasadnicza część remontów przewidziana jest na okres wakacji tj. lipiec – sierpień.

Na badania lekarskie pracowników nie wydano żadnych środków, gdyż nie było takich potrzeb. Wykonanie wydatków w tym paragrafie nastąpi w II półroczu.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych (§ 4300) wynosiły 13.007,92 zł i stanowiły 34,55 % planu. Niskie wykonanie planu wynika z oszczędnego gospodarowania środkami. Główne wydatki w ramach tego paragrafu to zapłata za usługi pocztowe, przewóz uczniów na zawody, serwis kotłowni i kserokopiarki, wywóz nieczystości stałych i płynnych, serwis komputera, przeglądy instalacji, opłaty za dozór techniczny, koszty przesyłek pocztowych, opłaty abonamentowe RTV, usługi transportowe, prowizje bankowe i abonament home banking.

Na zakup usług dostępu do sieci internet wydano 1.842,75 zł, co stanowi 39,62 % planu w tym paragrafie. Wyższe wykonanie nastąpi w II półroczu.

Opłaty z tytułu telefonii komórkowej wyniosły 403,55 zł, co stanowi 42,25 % planu.

Na opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej wydano 1.739,09 zł, co stanowi 41,40% planu.

Na podróże służbowe, różne opłaty i składki, szkolenia łącznie wydatkowano 7.727,73 zł. Podróże służbowe, krajowe wykonano w nieco wyższym zakresie (69,96 planu), niższe wykonanie wystąpi w II półroczu. Wydatki na szkolenia stanowiły 32,55



% planu, nie było większych potrzeb żeby realizować te wydatki.

Na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydano 59.325,00 zł, co stanowi 75% planu.

Na wydatki inwestycyjne wydano 12.865,93 zł, co stanowi 99,35 % planu. Wystąpiło tak wysokie wykonanie ponieważ to zadanie jest już zakończone, nie będzie żadnych wydatków w II półroczu. Kwota w wysokości 12.865,93 zł, to wkład własny na tablice interaktywne, który to zakup zrealizowano w ramach projektu e-Edukacja.

W ramach tego projektu w roku 2011 Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lnianie otrzymała 1 tablicę interaktywną, a Szkoła Podstawowa w Błędziniu 3 tablice interaktywne.

#### **rozdział 80103** – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

wydatkowano ogółem kwotę 262.388,40 zł, co stanowi 47,87 % planu. Z kwoty tej wydatkowano na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS, a także składki na Fundusz Pracy kwotę 200.270,76 zł.

Pozostałe wydatki bieżące za I półrocze wynosiły 62.117,64 zł tj. 23,67 % w stosunku do wydatków w tym rozdziale.

Na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, ekwiwalenty za pranie i odzież dla obsługi ( § 3020) wydatkowano kwotę 12.660,62 zł tj. 42,84 % planu.

Na wynagrodzenia bezosobowe ( § 4170) nie poniesiono żadnych wydatków, gdyż realizację zaplanowano w II półroczu 2010 roku.

Na zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210), wydano 11.503,57 zł co stanowi 43,78 % planu czyli z niewielkim odchyleniem od planu, gdyż dokonywano wydatków oszczędnie. W oddziale przedszkolnym w Lnianie oprócz oleju opałowego, na który wydatkowano 8.786,02 zł, zakupiono również artykuły biurowe, środki czystości, dyplomy na zakończenie roku szkolnego, płyn do zmywarki i inne.

Na zakup środków żywności do przygotowania posiłków w oddziale przedszkolnym w Lnianie wydatkowano kwotę 16.828,32 zł, co stanowi 38,63 % planu, większe wykonanie wystąpi w II półroczu.

Wydatki poniesione na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych to zaledwie 224,70 zł (2,51% planu), tak niskie wykonanie wynika z faktu iż wydatki planuje się w okresie wakacyjnym i na początku roku szkolnego czyli w II półroczu 2011 roku.

Na zakup energii wydano 2.504,01 zł co stanowi 18,87 % planu. Większe wykonanie wystąpi w II półroczu.

Na usługi remontowe wydano zaledwie 239,66 zł, co stanowi 2,74% planu. Takie niskie wykonanie wynika z faktu iż, zasadnicza część remontów przewidziana jest na okres wakacji tj. lipiec – sierpień.

Na badania lekarskie pracowników wydano 110,00 zł, co stanowi 42,96% planu.

Większe wydatkowanie w II półroczu planuje się również w ramach § 4300, który na razie wykonano w kwocie 2.196,31 zł tj. 38,92 %.

Opłaty z tytułu telefonii komórkowej wyniosły 135,30 zł, co stanowi 27,06 % planu, większe wykonanie wystąpi w II półroczu. Wykonanie wydatku z tak znacznym odchyleniem od planu wynika z faktu iż w późniejszym okresie niż planowano podpisano umowę o świadczenie usług telefonii komórkowej.

Na opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej wydano 225,35 zł, co stanowi 35,82 % planu, większe wykonanie nastąpi w II półroczu.



Na podróże służbowe wydano niewiele bo 41,80 zł, czyli zaledwie 4,71 % planu. Większe wydatkowanie nastąpi w II półroczu.

Na różne opłaty i składki wydano 505,00 zł, co stanowi 100% planu. W II półroczu nie planuje się żadnych wydatków z tego tytułu.

Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydano 14.943,00 zł, co stanowi 75 % planu.

W paragrafach 4700 nie poczyniono żadnych wydatków gdyż ich realizację planuje się w II półroczu.

#### **rozdział 80110** – gimnazja

Wydatkowano ogółem 738.410,74 zł co stanowi 45,51 % planu. Z kwoty tej wydatkowano na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS, a także składki na Fundusz Pracy kwotę 618.241,10 zł

Łącznie pozostałe wydatki: 120.169,64 zł, co stanowi 16,27 % wszystkich wydatków w tym rozdziale.

Na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, ekwiwalenty za pranie i odzież dla obsługi wydatkowano kwotę 44.154,12zł tj. 45,28 % planu.

Nie wydatkowano żadnych środków na wynagrodzenia bezosobowe, gdyż wydatkowanie w tym paragrafie planuje się w II półroczu.

Na zakupy materiałów i wyposażenia ( § 4210) wydano kwotę 18.196,37 zł tj. 63,39 % planu. Takie odchylenie od planu podyktowane jest tym, że dokonano większych zakupów w I półroczu 2011 roku, w II półroczu planuje się mniejsze wydatki. Pozostałe zakupy w tym paragrafie to artykuły biurowe, środki czystości, druki, nagrody dla uczniów, woda do dystrybutorów, akcesoria komputerowe, sól drogowa, tonery, i inne. Zakupiono również drzwi wewnętrzne do dwóch pomieszczeń za kwotę 2.000 zł, a także gabloty informacyjne za 2.350 zł.

Poniesiono również wydatki z tytułu zakupu pomocy naukowych i dydaktycznych na kwotę 1.719,60 zł tj. 33,71 % w stosunku do planu. Większe wykonanie planuje się w II półroczu.

Na zakup energii wydano 297,14 zł co stanowi 19,54 % planu. Większe wykonanie wystąpi w II półroczu.

Na usługi remontowe wydano zaledwie 857,85 zł, co stanowi 13,27% planu. Takie niskie wykonanie wynika z faktu iż, zasadnicza część remontów przewidziana jest na okres wakacji tj. lipiec – sierpień.

Na badania lekarskie pracowników wydano 99 zł, (4,95% planu), gdyż nie było większych potrzeb w tym zakresie. Wykonanie wydatków w tym paragrafie nastąpi w II półroczu.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych (§ 4300) wynosiły 7.626,83 zł i stanowiły 45,91 % planu. Główne wydatki w ramach tego paragrafu to zapłata za usługi pocztowe, przewóz uczniów na zawody, serwis kserokopiarki, wywóz nieczystości stałych, przeglądy instalacji, koszty przesyłek pocztowych, rozbudowa i konfiguracja sieci komputerowej, prowizje bankowe i abonament home banking.

Stosunkowo małe wydatkowanie nastąpiło w § 4350 zakup usług dostępu do sieci Internet: 201,69 zł tj. 22,41 %,

§ 4370 zakup usług telefonii stacjonarnej – 857,79 zł tj. 28,59 %. większe wykonanie nastąpi w II półroczu.

Nie wydatkowano żadnych środków na opłaty z tytułu telefonii komórkowej ponieważ nie podpisano jeszcze umowy z operatorem. Zawarcie umowy planuje się w II półroczu stąd też będą wydatki w II półroczu 2011 roku.



Na podróże służbowe wydatkowano 1.522,50 zł, czyli zaledwie 29,85 % planu. Większe wydatkowanie nastąpi w II półroczu.

Na różne opłaty i składki wydano 1.073 zł, co stanowi 51,09 % planu.

Na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 42.633,75 zł, co stanowi 75 % planu.

Na szkolenia pracowników wydano kwotę 930,00 zł tj. 46,03 % planu.

**rozdział 80113** – Dowożenie uczniów do szkół – wydatki stanowiły kwotę 164.792,84 zł, tj. 57,85 % do planu. Wyżej od wskaźnika 50 procentowego, po analizie zakładanego planu stwierdzono zwyczaj, która dotyczy głównie pozycji §4300 – zakup usług pozostałych z której to pozycji opłacane są przewozy uczniów do szkół. W I półroczu dotyczy to 6 m-cy, stąd zwyczaj wydatków.

Główne wydatki w tym rozdziale to:

Wydatki zatrudnionych osób do obsługi autobusów:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od płac, to kwota 41.399,81 zł oraz odpis na z.f.ś.s. to kwota 1.833,75 zł;

Nie wydatkowano w I półroczu kwoty 3.799 zł dotyczącej § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe, gdyż nie było potrzeby zastępstw kierowcy.

Wydatki bieżące dowozu uczniów do szkół stanowią kwotę 121.559,28 zł, w tym:

- 1) głównie za wynajęcie autobusu dla dowozu uczniów do szkół /za 6 m-cy/ oraz zwroty za bilety i przejazdy uczniów to wydatki w kwocie 85.934,94 zł.
  - 2) pozostałe wydatki w kwocie 35.624,34 zł to: zakup paliwa, za części do napraw autobusów gminnych, przeglądy techniczne i inne usługi.
- W §§ 4410 i 4430 nie poniesiono żadnych wydatków, jednakże nastąpią one w II półroczu.

**rozdział 80146** – doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

W I półroczu realizacja tego rozdziału była na poziomie 45,86 % planu, czyli z nieznacznym odchyleniem od planu. Doskonalenie zawodowe nauczycieli w ramach studiów wykonano w kwocie 1.614,30 zł, co stanowi 28,89 %. Wykonanie w tak niskim zakresie wynika z faktu, iż nauczyciele nie zgłaszali wniosków o refundację kosztów kształcenia w formie studiów. Większe wykonanie nastąpi w II półroczu. Natomiast kształcenie nauczycieli w ramach, kursów, szkoleń, seminariów wykonano w zakresie 52,08 % planu, wydano 7.940 zł.

**rozdział 80195** – pozostała działalność – wydatkowano 21.098,25 zł, są to wydatki na odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia** – łącznie w dziale zaplanowano kwotę 60.000 zł, którą wydatkowano w wysokości 23.509,47 zł, tj. 39,18 %, odchylenie zostanie przeanalizowane przez komisję ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi.

Na wydatki przeciwdziałania alkoholizmowi do półroczu wydatkowano kwotę 22 465,49 zł, tj 41,60 % do planu. Wydatki określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczanie Narkomanii realizowano zgodnie z planem w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 8..

Zwalczanie narkomanii rozdział 85153 na plan 3.000 zł wydatkowano kwotę 463,98 zł  
W **rozdziale 85158** – Izby wytrzeźwień – wydatkowano kwotę 580 zł, tj. 19,33 % do planu, w tej pozycji niskie wydatkowanie jest wynikiem pozytywnym.



**Dział 852 – Pomoc społeczna** – wydatki wykonano w kwocie 1.256.042,82 zł, tj. 51,78 % do planu.

Wydatki pomocy społecznej w gminie realizowane są z dwóch źródeł tj. z budżetu Wojewody i budżetu samorządu i przebiegają prawidłowo tzn. na półrocze wydatki stanowią połowę planowanych.

Z budżetu Wojewody wykorzystano środki na:

- zadania zlecone w kwocie 914.320,26 zł,
- zadania zlecone – własne gminy w kwocie 150.059,81 zł,

Na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. wydatkowano kwotę 200 zł.

Z budżetu gminy, z środków własnych wydatkowano kwotę 191.462,75 zł.

**rozdział 85212** – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – na uchwalony plan dotacji w kwocie 1 810 000 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 908 918,00 zł, stanowiąca 50,22 %, z której wydatkowano kwotę 906 466,41 zł.

Wydatki na świadczenia społeczne dokonano do kwoty 862.118,13 zł, w tym wypłacono:

- dodatki z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, liczba świadczeń 125, kwota 47 987,10 zł,
- dodatki z tytułu samotnego wychowywania dziecka, liczba świadczeń 26, kwota 4 420,00 zł,
- dodatki z tytułu urodzenia dziecka, liczba świadczeń 7, kwota 7 000 zł,
- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, liczba świadczeń 385, kwota 29 840 zł,
- dodatki z tytułu nauki poza miejscem zamieszkania, liczba świadczeń 597, kwota 32 970 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne, liczba świadczeń 1191, kwota 182 223 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne, liczba świadczeń 306, kwota 155 151,20 zł,
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej, liczba świadczeń 644, kwota 51 520 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, liczba świadczeń 20, kwota 20 000 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego, liczba świadczeń 205, kwota 60 534,83 zł,
- zasiłki rodzinne, liczba świadczeń 3163, kwota 270 472 zł.

Opłacono składki ubezpieczeń emerytalno - rentowych od 147 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 19 148,69 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne ze składkami ZUS wraz z wydatkami biurowymi wydatkowano kwotę 25 199,59 zł.

Nie wydatkowano żadnej kwoty w §§ 4170 i 4430, które to wydatki przewidziane są w II półroczu.

**rozdział 85213** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne – wydatkowano kwotę 6.267,36 zł, którą odprowadzono do ZUS. Powyższa kwota stanowi 54,98 % planowanych wydatków.

**rozdział 85214** – Zasiłki i pomoc w naturze – wydatkowano kwotę 44.050,44 zł, tj. 57,04 % w stosunku do planu, w tym wypłacono następujące rodzaje zasiłków:



Zadania zlecone z dotacji na zadania własne gminy: wydatkowano kwotę 16.136,89 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – liczba świadczeń 53

Zadania własne gminy: w okresie od I-VI 2011 roku na wypłatę zasiłków celowych i pomoc w naturze wydatkowano 27.913,55 zł. Wydatki w zakresie wypłat zasiłków zaplanowane są na cały rok, jednakże zwiększone potrzeby w zakresie świadczeń przekładają się na II półrocze.

**rozdział 85215** - Dodatki mieszkaniowe - wydatki stanowiły kwotę 10.978,03 zł, tj. 47,73 % do planu.

Wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy, całkowicie finansowanym z budżetu gminy.

**rozdział 85216** – Zasiłki stałe

Zadania zlecone: na zasiłki stałe wydatkowano środki z dotacji w kwocie 56.810,68 zł, tj. 80,93%, w liczbie 154 świadczeń.

Wydatki w zakresie wypłat zasiłków stałych zaplanowane są na cały rok i należy nadmienić, iż jest uzasadniony wniosek do Wojewody o zwiększenie dotacji na te wydatki, z powodu większej ilości osób spełniających kryteria ubiegania się o ten rodzaj pomocy oraz zachodzi konieczność wniesienia udziału własnego w wysokości 20% środków ogółem zaplanowanych w tym rozdziale.

**rozdział 85219** – Terenowe ośrodki pomocy społecznej – wydatki wyniosły 115.567,28 zł., tj. 54,29% w stosunku do planu.

Z wydatkowanej kwoty ogólnej 42.014,88 zł pochodziło z dotacji Wojewody, pozostałe 73.552,40 zł to środki własne budżetu gminy. Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej były następujące:

- świadczenia w postaci wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną wyniosły 1.200 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 490,38 zł,
- wynagrodzenia i pochodne, składki ZUS, Fundusz Pracy – 93.096,47 zł, odpis na ZFŚS – 3.675 zł,

Wynagrodzenia bezosobowe (umowa o dzieło) – 220 zł,

Wydatki bieżące w I półroczu 2011 roku wyniosły 17.105,43 zł, w tym:

- zakupy materiałów i wyposażenia, wydatki na zakupy artykułów biurowych, części do kserokopiarek, oleju opałowego, środków czystości, papieru ksero, toneru oraz pieczętek wyniosły – 5.898,57zł,
  - zakup energii elektrycznej – wydatkowanie jest zerowe, natomiast rozliczenie za zużycie energii nastąpi w II półroczu.
  - zakup usług remontowych – wydatki z tego § zaplanowane są w II półroczu 2011 roku na zakup usług zdrowotnych wydano 30 zł,
  - wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych 6.573 zł, w tym: przeglądy kserokopiarek, przegląd instalacji przeciwwłamaniowej, usługi pocztowe, prowizje, opłatę za składowanie żywności unijnej oraz usługę włączenia do SEPI i inne, opłaty z tytułu telefonii komórkowej wyniosły 314,24 zł,
  - na podróże służbowe krajowe wydatkowano 3.739,62 zł,
  - różne opłaty i składki – 250 zł,
  - szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 80 zł
- Pozycje, w których wykonanie jest niskie zrealizowane będą w II półroczu 2011r.



**rozdział 85228** – Usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 53.783,52 zł, tj. 46,64% .  
w tym:

- wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 39,11 zł,
- wynagrodzenia i pochodne, składki ZUS i Fundusz Pracy, a także na wynagrodzenia bezosobowe zatrudnionych opiekunek domowych wydano 49.683,16 zł,
- odpis na ZFŚS – 4.061,25zł.

Na wydatki w kwocie 5.469,00 zł przekazana została dotacja od Wojewody, którą wykorzystano w kwocie 5.465,85 zł na opłacenie zlecenia indywidualnych zajęć dla dziecka szczególnej troski.

**rozdział 85295** – Pozostała działalność – wydatki stanowiły wielkość 62.119,10 zł, tj. 59,30 % planu.

Wydatki w tym rozdziale to głównie wydatki na:

- zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.179,50 zł, dożywianie dzieci z gminy Lniano w szkołach wydatkowano 40.817 zł, w tym z dotacji 30.000 zł,
- wypłacono zasiłki celowe pobierane w formie rzeczowej, oraz z programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na kwotę 17.126,10 zł.

Z tego rozdziału są także opłacane prace społecznie użyteczne, na które do półrocza z budżetu gminy wydatkowano kwotę 3.976 zł. Wydatki w tej pozycji refundowane są przez Powiatowy Urząd Pracy w Świeciu i jest to 60% wydatków dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne. Osoby zatrudnione wykonują prace na terenie zamieszkania tj. w poszczególnych miejscowościach w gminie, w wymiarze 10 godzin w tygodniu przez okres od marca do grudnia 2011r.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej –**

**rozdział 85395** – Pozostała działalność – wydatkowanie planowanej kwoty 132.424 zł nastąpi w drugim półroczu 2011r.

W tym rozdziale w związku z realizacją projektu systemowego „Bądź aktywnym” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego odbywają się kursy zawodowe, podczas których uczestnicy projektu podwyższą swoje kwalifikacje oraz zdobędą nowe umiejętności zawodowe.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**rozdział 85415** – pomoc materialna dla uczniów - rozdziale wydatkowano 53.340,50 zł, co stanowi 74,60% planu.

W I półroczu wypłacono stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe, a także stypendia szkolne na łączną kwotę 53.340,50 zł tj. 86,04 % w stosunku do planu.

Tak wysokie wykonanie podyktowane jest faktem, iż stypendia za wyniki w nauce nie będą już wypłacane, więc w II półroczu nie wystąpią.

Na stypendia szkolne realizowane z dotacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego wydatkowano 32.432,40 zł. Na stypendia szkolne z własnych środków wydatkowano 8.108,10 zł. Na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe za I i II semestr szkolny pokrywane ze środków własnych wydatkowano 12.800 zł.

Zaplanowano również środki na wyprawkę szkolną w kwocie 9.504 zł, na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2011 r. - jednak w I półroczu nie wystąpiły żadne wydatki, realizacja zadania nastąpi w II półroczu.



**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – wydatki w I półroczu wykonano do kwoty 268.633,03 zł, tj. 24,19 % do planu.

**rozdział 90001** - Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano – 97.323,44 zł, tj. 53,28 % do planu.

Wydatki wykonano wyżej planu głównie w paragrafach bieżącego utrzymania oczyszczalni, szczególnie w zakresie zakupu energii, plan na wydatki zostanie uregulowany w II półroczu.

Koszty osobowe i pochodne to wydatki w kwocie 29.855,72 zł, tj. 42,9 % w stosunku do planu.

Bieżące koszty utrzymania oczyszczalni i przepompowni to kwota 67.467,72 zł, z których ważniejsze wydatki dotyczyły:

- zakupu materiałów, głównie zakupy części do pomp, do przepompowni i oczyszczalni ścieków, zakup środków eksploatacyjnych, paliwa do agregatu, zakup środków chemicznych, zakupu energii i zużycia wody.

- zakup usług pozostałych oraz wydatki dotyczące opłat za monitoring przepompowni i oczyszczalni, za telefon stacjonarny na oczyszczalni oraz za badanie ścieków oczyszczonych, usługi remontowe przy przepompowniach, udrażnianie kanalizacji, dozór techniczny - przeglądy gwarancyjne, usługi transportowe;

- różne opłaty i składki - to wydatki na ubezpieczenie oczyszczalni i przepompowni oraz opłaty za korzystanie ze środowiska – za wprowadzanie ścieków oczyszczonych i osadu, opłaty za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń kanalizacyjnych.

W paragrafie 4280 zakup usług zdrowotnych plan 500 zł z zaplanowanych wydatków nie zrealizowano do półroczu zakładanych wydatków. Pozycje niezrealizowane podlegać będą analizie czy wydatki takie nastąpią.

**rozdział 90002** - Gospodarka odpadami – zaplanowano w wysokości 473.301 zł, wydatki wykonano do kwoty 6.480,67 zł, tj. 1,37 % planu.

Wydatki dotyczyły głównie monitoringu składowiska odpadów, za usługę badania objętości zawartości wysypiska oraz ubezpieczenia, zakup paliwa, części, sprzętu do koparki i ciągnika oraz wydatki na ubezpieczenia, opłaty za korzystanie ze środowiska oraz inne wydatki. Pozycje w §§ 4170,4210,4270 nie zostały wykonane w okresie sprawozdawczym.

W II półroczu pozycje zostaną przeanalizowane, czy limity są niezbędne.

§ 6057 i § 6059 – Wydatki inwestycyjne j.s.t. zaplanowano w kwocie 309.781 zł w zakresie inwestycji „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Ostrowie oraz uruchomienie mobilnego punktu zbierania odpadów na terenie gminy”. Wykonanie wydatków inwestycji w tej pozycji to kwota 1.607 zł, pozostałe wydatki inwestycyjne nastąpią w II półroczu, po zrealizowaniu inwestycji.

§ 6300 – dotacja celowa na pomoc udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na zaplanowaną kwotę 150.000 zł na zadanie „Budowa Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych dla Powiatu Świeckiego i Chełmińskiego” nie została zrealizowana. Zadanie w II półroczu zostanie poddane weryfikacji, gdyż może zostać przesunięte do realizacji następnych lat.

**rozdział 90003** - Oczyszczanie miast i wsi – 2.593,05 zł, tj. 28,81 % planu, główne



wydatki tego rozdziału to: zakup paliwa do pracy ciągnika, paliwa do kos i zakup materiałów.

**rozdział 90005** - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - zaplanowano wydatki w kwocie 2.500 zł, których nie zrealizowano do półrocza. Wydatki planowane są w zakresie opłat za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza, które wykonane będą w II półroczu.

**rozdział 90015** - Oświetlenie ulic, placów, dróg - wydatki to kwota 108.669,73 zł, tj. 49,85 % w stosunku do planu.

Z kwoty ogółem przypada na:

- opłaty za zużycie energii oświetlenia ulicznego 81.323,16 zł, tj. 62,08 % do planu.
- za konserwację punktów oświetleniowych – zakup usług remontowych, wydatkowano kwotę 27.346,57 zł, tj. 31,43 % do planu, większe remonty przewidywane są do wykonania w II półroczu.

Większość wydatków dotyczyła okresu zimowego, dlatego też wydatki odbiegają od wskaźnika na półrocze.

**rozdział 90019** - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zaplanowano kwotę ogółem 20.000 zł.

Wydatki określone zostały z zakresu zlikwidowanego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Do półrocza wydatkowano kwotę 4.217,69 zł w 21,09 % do planu, z których opłacono organizację „Dnia Wiosny” Dzień Ziemi i sfinansowano wydatki na konkurs „Szanuj swoje środowisko” i „Młody Ekolog”

Pozostałe zaplanowane wydatki zrealizowane zostaną w II półroczu, szczególnie w § 4300 – zakup usług pozostałych, które to pozycji nie zrealizowano wcale.

**rozdział 90095** - Pozostała działalność – wydatki wykonano w wysokości 49.348,45 zł, tj. 24,07 % do planu, znacznie poniżej, gdyż w planie występują kwoty planowanych wydatków inwestycyjnych, a które realizowane będą w II półroczu.

Wydatki w kwocie 32.674,66 zł, tj. 66,21 % do ogółem wydatków w rozdziale, dotyczyły zatrudnienia pracowników w zakresie wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, delegacji, odpisu na z.f.ś.s.

Pozostałe to wydatki bieżące w łącznej kwocie 16.673,79 zł ważniejsze z nich dotyczyły:

- zakupu sprzętu, paliwa do kosiarek, ciągnika i koparki,
- opłacono pozostałe usługi – głównie za dzierżawę placu targowego od Spółdzielni Rolniczo- Handlowej w Lnianie, różne opłaty i składki na ubezpieczenie i inne usługi.

§ 6050 – w paragrafie zaplanowano inwestycję „Budowa garażu dla gminnych środków transportowych” zaplanowano kwotę 104.000 zł i w wyniku przetargu na wykonawstwo obiektu realizacja wydatków nastąpi w II półroczu.

§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne – plan 10.000 zł, zaplanowano zakup kosiarki samobieżnej, jednak w II półroczu podjęta zostanie decyzja o celowości tego zakupu.

§ 6060 – budowa garażu – zaplanowano zakup materiałów w planie 104.000 zł, które to zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu.



**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – na plan 799.216 zł łącznie wydatkowano kwotę 123.628,19 zł, tj. 15,47 % do planu.  
Wydatki dotyczyły:

**rozdział 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę łączną 39.517,19 zł tj. 6,37 % i jest to niskie wykonanie wydatków, jednakże procent wykonania obniża plan wydatków na inwestycję „Modernizacja świetlicy wiejskiej i wyposażenie w sprzęt multimedialny w m. Błędzim” – kwota planu w § 6057 i 6059 określona została w budżecie na kwotę 550.000 zł. Inwestycja zrealizowana zostanie w II półroczu, wykonawca wybrany w drodze przetargu nieograniczonego, realizuje budowę.

**rozdział 92116** – Biblioteki – w zakresie zaplanowanej kwoty 131.800 zł, jako dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury przekazano kwotę 77.830 zł na podstawie stosownej umowy z Gminną Biblioteką Publiczną w Lnianie.

**rozdział 92195** – pozostała działalność – wydatki wykonano do kwoty 6.281 zł tj. 13,33 % i dotyczyły funduszy sołeckich, większość wydatków nastąpi w II półroczu.

**Dział 926 - Kultura fizyczna i sport** – na plan 1.091.821 zł wydatki stanowiły kwotę 43.806,92 zł, tj. 4,01 %, w tym:

**rozdział 92601** – obiekty sportowe - w § 6050 – zaplanowano kwotę 1.006.000 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne na zadanie: „Budowa wielofunkcyjnego boiska Orlik w msc Lnianie”, do półroczu nie poniesiono wydatków. Na wykonawstwo tej inwestycji zawarta została umowa w wyniku przetargu i wydatki nastąpią w II półroczu.

**rozdział 92605** – zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu - wydatki wykonano w kwocie 43.806,92 zł tj. 51,04 % do planu. Głównie były to: drobne zakupy sprzętu, opłacono zużycie energii, koszt sędziowania, opłatę za ubezpieczenie. W kwocie 40.500 zł udzielono dotacji dla stowarzyszeń: klubu LZS „Czarni” Lnianie i Międzyszkolnemu Klubowi Sportowemu „Spartakus” w Lnianie, na podstawie zawartych umów w wyniku konkursu ofert. W rozdziale tym niskie wykonanie wydatków wykazują pozycje wydatków bieżących, jednakże nasilenie wykonania wydatków nastąpi w II półroczu, gdyż w sezonie letnim planowane są wydatki związane w imprezami rekreacyjno-sportowymi dla mieszkańców gminy.

### **Realizacja planu i wydatków majątkowych za pierwsze półrocze 2011 r.**

Plan wydatków majątkowych na dzień 30 czerwca 2011 r. ustalony był na kwotę 4.747.086 zł, których wykonanie do półroczu stanowiło 46.033,78 zł w stosunku do planu tj. 0,97 %, w tym zakupy majątkowe w kwocie 12.865,93 zł. Wydatki na inwestycje całościowo wykonano w bardzo niskim procencie. Zadania zrealizowane zostaną w drugim półroczu br., natomiast zaangażowanie inwestycji stanowi wielkość 2.313.432,36 zł i jest w znaczącej kwocie skutkiem podpisania umów na wykonawstwo inwestycji. Zgodnie z tabelą poniżej, inwestycje pod względem finansowania i przebiegu działań w kierunku realizacji, przedstawiają się następująco:



Plan i wykonanie inwestycji w gminie Lnianio za pierwsze półrocze 2011 rok

Dział	Rozdział	Zadania inwestycyjne	Rok rozpoczęcia planowane zakończenie	Środki własne z budżetu gminy	Kredyty i pożyczki długoterminowe	Środki na zadania inwestycyjne - dotacje	Środki z funduszy strukturalnych	Razem plan środków finansowych	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.	% Wykonania	Zaangażowanie inwestycji w wyniku podpisanych umów do 30.06.2011 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01010 § 6057, § 6059	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Brzemiona, Cisiny, Jakubowo, Lnianek, Mszano, Mukrz oraz kanalizacji sanitarnej – III etap w miejscowościach Lubodzież, Siemkowo, Jezioraki, Karolewo.	2011	627	360.000#		622.191	982.818	12,00	-	954.113,57
010	01010 § 6059	Wykonanie wielobranżowej dokumentacji technicznej na budowę ok. 110 szt. indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków oraz oczyszczalni ścieków dla trzech budynków czterolokalowych i dwóch budynków dwulokalowych na terenie Gminy Lnianio	2011-13	58.325				58.325,00	-	-	58.325,00
600	60016 § 6050	Przebudowa drogi osiedlowej – ul. 31 Stycznia w Lnianie	2011	35.000	270.000*			305.000,00	16.974,00	5,57	16.974,00
600	60016 § 6050	Droga przy ulicy Jeziornej w Lnianie	2011	15.000	165.000*	20.400		200.400,00	12.139,05	6,07	12.139,05
600	60016 § 6057 § 6059	Przebudowa drogi gminnej nr 030407 C Mukrz-Słępska- Wętfie, etap I od km 1+ 563 do km 3+482,60 o długości 1,9196 km	2011	7.862	500.000*		499.950	1.007.812,00	2.426,80	0,24	827.746,05
600	60013 § 6300	Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej ul. Szkolna w Lnianie	2011	50.000				50.000,00	-	-	-
801	80101 § 6060	Zakup tablic interaktywnych dla szkół podstawowych	2011	12.950				12.950,00	12.865,93	99,35	12.865,93
900	90002 § 6300	Budowa Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych dla powiatów Świeckiego i Chełmińskiego	2011	-	150.000*			150.000,00	-	-	-
900	90002 § 6057 § 6059	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Ostrowie oraz uruchomienie mobilnego punktu zbierania odpadów na terenie gminy Lnianio	2011	36	95.000*		214.745	309.781,00	1.607,00	0,52	111.320,16



900	90095 § 6050	Budowa garażu dla gminnych środków transportowych	2011	104.000					104.000,00	-	-	-
900	90095 § 6060	Zakup kosiarki samobieżnej	2011	10.000					10.000,00	-	-	-
921	92109 § 6057 § 6059	Modernizacja świetlicy wiejskiej i wyposażenie w sprzęt multimedialny w m. Bładzim	2011	863	272.000*			277.137	550.000,00	9,00	-	319.939,60
926	92601 § 6050	Budowa wielofunkcyjnego boiska „ORLIK” w msc. Lniano	2011	-	340.000*	666.000			1.006.000,00	-	-	-
x	x	Ogółem:	X	294.663	2.152.000	686.400	1.614.023	4.747.086,00	46.033,78	0,97		2.313.423,36

Planowane środki, z następujących źródeł:

\* kredyty długoterminowe

# pożyczki długoterminowe

Wydatki inwestycyjne w poszczególnych pozycjach zadań inwestycyjnych nastąpią w II półroczu.

W pozycjach, w których w rubryce „zaangażowanie” podane są kwoty oznacza to, iż zawarta została umowa na wykonanie zadania. Łącznie do półroczu zaangażowanie inwestycji stanowi wielkość 2.313.423,36 zł.

W pozycjach inwestycji:

1. Budowa garażu dla gminnych środków transportowych
2. Budowa wielofunkcyjnego boiska „ORLIK” w msc. Lniano,

umowy zawarto w lipcu br. i są w trakcie realizacji.

WOJEWÓDZKA  
INGR. INŻ. ~~ZOFIA~~ TOPOLIŃSKA



## **Informacja dotycząca realizacji wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2010,**

Zgodnie z uchwałą Nr III/17/10 Rady Gminy Lniano z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2010, zawarte postanowienia zrealizowane zostały w całości i w terminie do 30 czerwca 2011 r.

Realizacja dotyczyła następujących zadań, które nie zostały rzeczowo i finansowo zrealizowane w 2010 roku stanowił załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2010 r.

Łączna kwota wydatków przeniesiona z końcem roku na wydzielone subkonto wynosiła 454.752,04 zł .

1. Zadanie „Przebudowa ulicy Długiej w Lnianie, powierzchnia drogi 1980 m”, ze względu na niesprzyjające warunki pogodowe w listopadzie i nadejściem zimy od początku grudnia.

Inwestycja nie została zakończona w terminie, tj. do 15 grudnia 2010 r. , który termin wynikał z aneksu nr 1 do umowy z wykonawcą inwestycji.

Wcześniejszy termin z przetargu określono na dzień 15 listopada 2010 r.

W związku z nie zakończeniem prac na budowie, termin płatności za wykonanie inwestycji przebudowy drogi ulicy Długiej w Lnianie, określono do 30.06.2011 r. w kwocie 448.352,04 zł, zadanie zostało wykonane i po odbiorze zgodnie z protokołem, zapłacono wykonawcy należność po potrąceniu kar umownych w kwocie 14.000 zł.

2. Zadanie „Wykonanie dokumentacji technicznej wielofunkcyjnego boiska „Orlik”, ujęto w wykazie wydatków niewygasających w kwocie 6.400 zł i zgodnie z terminem zapłacono wykonawcy za wykonane prace projektowe.

WÓJT  
mgr inż. Zofia Topolińska



**Załącznik nr 1**  
**do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2011 r.**

**Plan i wykonanie dochodów wg działów**

Dz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.	%
1	2	3	4	5
<b>010</b>	Rolnictwo i łowiectwo	814.891,00	913.639,68	112,12
<b>020</b>	Leśnictwo	1 500,00	698,22	46,55
<b>600</b>	Transport i łączność	574.689,00	3.492,00	0,61
<b>700</b>	Gospodarka mieszkaniowa	277 750,00	49.360,56	17,77
<b>710</b>	Działalność usługowa	2 000,00	1.000,00	50,00
<b>750</b>	Administracja publiczna	72.228,00	43.022,76	59,57
<b>751</b>	Urzędy naczelne organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 300,00	652,00	50,15
<b>756</b>	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 728.944,00	1.258.334,97	46,11
<b>758</b>	Różne rozliczenia	5 433 879,00	3.134.960,78	57,69
<b>801</b>	Oświata i wychowanie	90.760,00	41.906,30	46,17
<b>852</b>	Pomoc społeczna	2 093 098,00	1.077.820,05	51,49
<b>853</b>	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	118.519,00	-	
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza	47 499,00	37.995,00	80,00
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	510.045,00	113.540,38	22,26
<b>921</b>	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	277 137,00	-	
<b>926</b>	Kultura fizyczna	666 000,00	-	
<b>OGÓŁEM</b>		<b>13.710.239,00</b>	<b>6.676.422,70</b>	<b>48,70</b>

WÓJT  
mgr inż. Zofia Topolińska



# Plan i wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2011 r.

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	w złotych		
				Plan Po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>814 891,00</b>	<b>913.639,68</b>	<b>112,12</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	684 191,00	782.939,99	114,43
		0830	Wpływy z usług	22 000,00	6.159,99	28,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 000,00	-	
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	622 191,00	776.780,00	124,85
	01095		Pozostała działalność	130.700,00	130.699,69	99,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	130.700,00	130.699,69	99,99
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 500,00</b>	<b>698,22</b>	<b>46,55</b>
	02001		Gospodarka leśna	1 500,00	698,22	46,55
		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	1 500,00	698,22	46,55
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>574.689,00</b>	<b>3.492,00</b>	<b>0,61</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4.339,00	3.492,00	80,48
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j. s. t.	4.339,00	3.492,00	80,48
	60016		Drogi publiczne gminne	570 350,00	-	
		O960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	50 000,00	-	
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	20.400,00	-	



		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	499 950,00	-	
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>277 750,00</b>	<b>49.360,56</b>	<b>17,77</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 750,00	49.360,56	17,77
		0470	Wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3 500,00	3.041,63	86,90
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	46 000,00	27.353,80	59,46
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	206 000,00	9.160,00	4,45
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	8.398,32	41,99
		0920	Pozostałe odsetki	1 050,00	1.406,81	133,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	-	
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>50,00</b>
	71035		Cmentarze	2 000,00	1.000,00	50,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	1.000,00	50,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>72 228,00</b>	<b>43.022,76</b>	<b>59,57</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 800,00	33.271,00	53,84
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 800,00	33.271,00	53,84
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatów)	1 000,00	323,76	32,38
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	323,76	32,38
	75056			9.428,00	9.428,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9.428,00	9.428,00	100,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 300,00</b>	<b>652,00</b>	<b>50,15</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	652,00	50,15



		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 300,00	652,00	50,15
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>2 728.944,00</b>	<b>1.258.334,97</b>	<b>46,11</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 050,00	289,60	14,13
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	2 000,00	289,60	14,48
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	-	
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	598.470,00	299.626,35	50,07
		0310	Podatek od nieruchomości	500 000,00	249.962,35	50,00
		0320	Podatek rolny	4 060,00	2.100,00	51,72
		0330	Podatek leśny	50 710,00	24.591,00	48,49
		0340	Podatek od środków transportowych	41.700,00	21.493,00	51,54
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	600,00	60,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	-	
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	900,00	880,00	97,78
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	760.850,00	364.413,51	47,90
		0310	Podatek od nieruchomości	310 545,00	138.801,03	44,70
		0320	Podatek rolny	221 084,00	105.734,05	47,82
		0330	Podatek leśny	10 060,00	5.153,00	51,22
		0340	Podatek od środków transportowych	120 000,00	58.407,22	48,67
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	3.831,00	76,62
		0370	Opłata za posiadanie psów	500,00	-	
		0430	Wpływy z opłaty targowej	25 000,00	15.587,00	62,35
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000,00	-	
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	34.932,00	69,86
		0690	Wpływy z różnych opłat	11.661,00	353,30	3,03



		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	1.614,91	40,37
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j. s. t. na podstawie ustaw	80 000,00	43.858,68	54,82
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 000,00	7.515,00	32,67
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	57 000,00	36.343,68	63,76
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 287 574,00	550.146,83	42,73
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 277 574,00	547.324,00	42,84
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	2.822,83	28,23
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 433 879,00</b>	<b>3.134.960,78</b>	<b>57,69</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 792 091,00	2.297.288,00	60,58
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 792 091,00	2.297.288,00	60,58
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 608 379,00	804.192,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 608 379,00	804.192,00	50,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00	21.774,78	217,75
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	21.774,78	217,75
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	23 409,00	11.706,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	23 409,00	11.706,00	50,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>90 760,00</b>	<b>41.906,30</b>	<b>46,17</b>
	80101		Szkoły podstawowe	3.200,00	3.200,00	100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3.200,00	3.200,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	87 560,00	38.706,30	44,21
		0690	Wpływy z różnych opłat	44 000,00	22.955,80	52,17
		0830	Wpływy z usług	43 560,00	15.750,50	36,16
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 093 098,00</b>	<b>1.077.820,05</b>	<b>51,49</b>
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 820 800,00	910.938,95	50,03
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6.800,00	-	
		0980		3.000,00	2.020,95	67,37
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 810 000,00	908.918,00	50,22



		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	-	
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 400,00	6.636,00	58,21
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 200,00	1.498,00	68,09
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9 200,00	5.138,00	55,85
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	16.800,00	16.800,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	16 800,00	16.800,00	100,00
	85216		Zasiłki stałe	70 200,00	57.994,00	82,61
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	70 200,00	57.994,00	82,61
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	82 818,00	43.254,00	52,23
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.218,00	1.218,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	81 600,00	42.036,00	51,51
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 000,00	10.817,60	38,63
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	5.348,60	35,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13 000,00	5.469,00	42,07
	85295		Pozostała działalność	63 080,00	31.379,50	49,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zad. bieżących gmin	61 000,00	30.000,00	49,18