

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu

Gminy Iława

za I półrocze 2013 roku



sierpień 2013 rok

SPIS TREŚCI

I.	Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013.....	3
II.	Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2013	4
III.	Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za półrocze 2013 r. oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2013 r.	4
IV.	Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	6
V.	Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek	6
VI.	Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2013 r.	7
1.	Informacje ogólne	7
2.	Realizacja dochodów własnych	8
3.	Dotacje celowe	9
4.	Subwencje	11
5.	Zwolnienia podatkowe umorzenia, odroczenia	11
VII.	Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2013 r.	12
1.	Informacje ogólne	12
2.	Realizacja wydatków bieżących	13
3.	Realizacja wydatków majątkowych	15
4.	Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami	19
5.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	19
6.	Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej	20

ZAŁĄCZNIKI

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Ława za I półrocze 2013 roku	36
Wykonanie wydatków budżetu Gminy Ława za I półrocze 2013 roku	40
Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława - nakłady finansowe w I półroczu 2013 roku	49
Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w I półroczu 2013 – dochody	51
Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w I półroczu 2013 – wydatki	52
Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2013	53
Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za I półrocze 2013 roku	54
Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2013 roku.....	55
Informacja o realizacji wydatków sołectw w I półroczu 2013 roku	56
Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych (...).	57

I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy Łława za I półrocze 2013 rok.

Dnia 21 grudnia 2012 roku Rada Gminy Łława Uchwałą Nr XXVI/255/2012 uchwaliła budżet Gminy Łława na 2013 rok.

W ciągu roku budżet ulegał zwiększeniom i zmniejszeniom po stronie dochodowej i wydatkowej.

Budżet Gminy na dzień 30 czerwca 2013 roku po stronie **dochodów** zaplanowano na kwotę **43 788 768,67 zł**. **Dochody wykonano** w łącznej kwocie **23 365 503,68 zł**, co stanowiło **53,36 %** planowanych dochodów na rok 2013.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
Dochody bieżące	38 282 429,76	22 316 907,37	58,30
Dochody majątkowe	5 506 338,91	1 048 596,31	19,04
Ogółem	43 788 768,67	23 365 503,68	53,36

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie **wydatków** na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił **45 990 513,16 zł**. **Wydatki wykonano** w kwocie **22 285 986,54 zł**, co daje wskaźnik realizacji **48,46 %**.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
Wydatki bieżące	33 359 857,16	16 705 901,66	50,08
Wydatki majątkowe	12 630 656,00	5 580 084,88	44,18
Ogółem	45 990 513,16	22 285 986,54	48,46

Na dzień 30 czerwca 2013 roku, kwota należności wyniosła ogółem 10 322 655,77 zł (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych), w tym:

- ✓ gotówka i depozyty – 3 515 013,38 zł (gotówka – 12 790,00 zł, depozyty na żądanie – 3 502 223,38 zł),
- ✓ należności wymagalne – 1 236 684,38 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 22 175,56 zł, pozostałe – 1 214 508,82 zł),
- ✓ pozostałe należności – 5 570 958,01 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 542 515,21 zł, z innych tytułów – 5 028 442,80 zł).

Kwota zobowiązań na 30 czerwca 2013 roku wyniosła 1 440 598,90 zł. Były to zobowiązania z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników oraz pochodnych od nich naliczanych a także zobowiązania w stosunku do kontrahentów (zakup energii, usług pozostałych oraz materiałów, itp.). Zobowiązania w całości są zobowiązaniami niewymagalnym co oznacza, że ich termin płatności na dzień 30 czerwca 2013 r. nie upłynął.

W okresie sprawozdawczym spłacono bankom kolejne raty kredytów i pożyczek w wysokości **2 030 000,00 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku budżet zamknął się **nadwyżką** w kwocie **1 079 517,14 zł**, przy zaplanowanym na 2013 rok deficycie w wysokości **2 201 744,49 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło **16 588 763,50 zł**. Zadłużenie to winno być spłacone do 2021 roku.

II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2013 r.

Dnia 21 grudnia 2012 roku Rada Gminy Łława Uchwałą Nr XXVI/255/2012 uchwaliła budżet Gminy Łława na 2013 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 40 297 818,00 zł,
- wydatki budżetowe – 43 829 042,00 zł,
- deficyt budżetowy – 3 541 224,00 zł.

W związku z tym, że na przestrzeni półrocza budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 3 490 950,67 zł oraz zwiększeniu po stronie wydatków o 2 151 471,16 zł, planowany deficyt budżetowy uległ zmniejszeniu i w rezultacie wyniósł 2 201 744,49 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Treść	Budżet uchwalony na 2013 r.	Budżet po zmianach na 30.06.2013 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM	40 297 818,00	43 788 768,67	+3 490 950,67
1. Dochody własne	14 980 339,00	15 198 543,60	+218 204,60
- podatki	6 346 000,00	6 395 540,00	+49 540,00
- opłaty	419 200,00	453 450,00	+34 250,00
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	207 000,00	204 050,00	-2 950,00
- udziały w podatkach budżetu państwa	4 369 686,00	4 369 686,00	0,00
- dochody z majątku gminy	1 117 490,00	1 117 490,00	0,00
- dochody od jednostek budżetowych	259 800,00	259 800,00	0,00
- pozostałe dochody	2 261 163,00	2 398 527,60	+137 364,60
2. Dotacje celowe	8 973 472,00	12 776 135,07	+3 802 663,07
3. Subwencje ogólne	16 344 007,00	15 814 090,00	-529 917,00
- część oświatowa subwencji ogólnej	10 815 671,00	10 285 754,00	-529 917,00
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 528 336,00	5 528 336,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM	43 839 042,00	45 990 513,16	+2 151 471,16
1. Wydatki bieżące	32 284 353,00	33 359 857,16	+1 075 504,16
2. Wydatki majątkowe	11 554 689,00	12 630 656,00	+1 075 967,00
DEFICYT BUDŻETOWY	3 541 224,00	2 201 744,49	+1 339 479,51

Po zmianach dokonanych na przestrzeni I półrocza 2013 roku planowany budżet Gminy Łława zamknął się następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 43 788 768,67 zł,
- wydatki budżetowe – 45 990 513,16 zł,
- deficyt budżetowy – 2 201 744,49 zł.

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za I półrocze 2013 r. oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2013 r.

Realizacja budżetu Gminy Łława w analizowanym okresie przedstawiona została w poniższej tabeli:

Lp.	Treść	Budżet Gminy	Wykonanie budżetu Gminy	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY BUDŻETOWE		43 788 768,67	23 365 503,68	53,36	100,00
1	Dochody bieżące	38 282 429,76	22 316 907,37	58,30	95,51
2	Dochody majątkowe	5 506 338,91	1 048 596,31	19,04	4,49
WYDATKI BUDŻETOWE		45 990 513,16	22 285 986,54	48,46	100,00
1	Wydatki bieżące	33 359 857,16	16 705 901,66	50,08	74,96
2	Wydatki majątkowe	12 630 656,00	5 580 084,88	44,18	25,04
NADWYŻKA / DEFICYT		-2 201 744,49	+1 079 517,14	X	X

Jak z danych tabeli wynika, na dzień 30 czerwca 2013 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1 079 517,14 zł** na planowany deficyt w roku 2013 w wysokości **2 201 744,49 zł**. Osiągnięcie nadwyżki jest wynikiem uzyskania o kwotę 1 079 517,14 zł wyższych dochodów budżetowych od wydatków.

Dochody budżetowe w I połowie roku 2013 wyniosły **23 365 503,68 zł** a wydatki **22 285 986,54 zł**. Plan roczny dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie **53,36 %**, w tym plan dochodów bieżących w **58,30 %** oraz plan dochodów majątkowych w **19,04 %**.

Realizację dochodów bieżących w analizowanym okresie na poziomie 53,36 % planu rocznego należy uznać za prawidłową, choć zaniepokojenie może budzić rzeczywista realizacja wpływów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w II półroczu. Także realizacja dochodów majątkowych budzi uzasadnione obawy, co do wykonania ich planu rocznego. Osiągnięcie dochodów ze sprzedaży majątku gminnego jedynie w wysokości 72 781,00 zł na planowaną wielkość 900 000,00 zł jest główną przyczyną niższego niż oczekiwane wykonanie dochodów majątkowych. Dochody majątkowe z tytułu refundacji wydatków inwestycyjnych dot. realizacji zadań dofinansowanych środkami unijnymi zostaną zrealizowane w II półroczu.

Wydatki budżetowe zrealizowano w **48,46 %** tj. na planowaną wielkość **45 990 513,16 zł** wydatkowano w analizowanym budżecie **22 285 986,54 zł**.

W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły **74,96 %** i roczny ich plan wykorzystano w **50,08 %** wydatkując **16 705 901,66 zł**, co należy uznać za prawidłową realizację tych wydatków. Wydatki majątkowe stanowiły **25,04 %** zrealizowanych wydatków a ich roczny plan wykorzystany został w **44,18 %**.

W I półroczu br. osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowy trend. **Osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 5 611 005,71 zł (dla porównania w roku 2012 - 3 466 895,68 zł)**. Natomiast na realizacji zadań majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości **4 531 488,57 zł** (w 2012 r. - 1 099 906,31 zł), co oznacza, że o tę kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. A zatem źródłem finansowania tych wydatków w I półroczu br. była w 100 % nadwyżka operacyjna. W wyniku takiej realizacji budżetu na 30.06.2013 roku osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości **1 079 517,14 zł**.

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły **4 715 780,82 zł** i na ich wysokość składała się kwota wynikająca ze spłat pożyczek udzielonych w roku 2012 przez Gminę Iława w kwocie **136 196,32 zł**, zaciągnięta pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania dofinansowanego środkami unijnymi (**414 270,02 zł**) oraz wolne środki w wysokości **4 165 314,48 zł**.

Rozchody na 30.06.2013 r. wyniosły **2 030 000,00 zł** i na ich wysokość w całości składała się spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Należy nadmienić, że w pierwszym półroczu w 91,85 % dokonaliśmy spłaty wymagalnych w roku 2013 roku rat kredytów i pożyczek długoterminowych, ograniczając tym samym koszty obsługi zobowiązań, jakie Gmina musi ponieść w roku bieżącym. Na koniec czerwca do spłaty w roku bieżącym pozostało 180 000 zł oraz kwota 992 048,06 zł zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie dot. budowy Stacji Uzdatniania Wody we Franciszkowie. Pożyczka ta na dzień sporządzenia sprawozdania z wykonania budżetu za I półrocze 2013 r. została już spłacona. W rozchodach zaplanowano także udzielenie krótkoterminowych pożyczek w wysokości 200 000 zł.

W analizowanym okresie rzeczywisty stan długu publicznego na 30 czerwca 2013 r. wyniósł **16 588 763,50 zł**. Wskaźnik zadłużenia Gminy na 30.06.2013 r. liczony - kwota długu publicznego do planowanych dochodów – wynosi **37,88 %**. Wskaźnik ten po uwzględnieniu finansowania wyprzedzającego kształtuje się na poziomie **35,62 %**. Natomiast wskaźnik spłat kredytów, pożyczek i odsetek wyniósł **5,56 %**.

Sytuację finansową na 30.06.2013 roku można uznać za dobrą ale sytuacja ta na koniec roku może ulec zmianie, bowiem wykonanie dochodów na koniec roku może być niższe od zaplanowanego poziomu. Na roczne wykonanie planu dochodów będą miały wpływ następujące źródła – wpływy przekazywane przez budżet państwa czyli z podatku PIT i CIT oraz dochody ze sprzedaży majątku gminnego.

Na dzień sporządzania sprawozdania można jednak wykazać ostrożny optymizm planując wykonanie dochodów na koniec roku w wysokości ok. 42,9 mln zł, a wydatki na poziomie ok. 44,7 mln zł. Deficyt budżetowy osiągnąłby wówczas poziom ok. 1,8 mln zł czyli o ok. 0,4 mln mniej niż planowany.

Taka konstrukcja wielkości budżetowych na koniec roku opiera się na następujących założeniach:

- wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą niższe o ok. 0, 2 mln zł (wysokość tego składnika dochodów jest niezależna od gminy),
- wpływy z tytułu podatków i opłat zakłada się na poziomie ok. 100 %,
- dochody ze sprzedaży majątku gminnego osiągnąć mogą poziom o ok. 0,7 mln zł mniej niż planowano,
- wpływy z tytułu refundacji środków unijnych wpłyną w zaplanowanych wielkościach,
- wykonanie wydatków bieżących w wyniku bardzo oszczędnego gospodarowania zakłada się w wysokości niższej niż planowano o ok. 1 mln,
- wykonanie wydatków majątkowych w kwocie niższej o ok. 0,3 mln od zaplanowanej.

Należy wyraźnie podkreślić, że powyższa konstrukcja budżetu analizowana jest w miesiącu sierpniu a w obecnej sytuacji gospodarczej kraju, trudno jest ustalić przewidywane wielkości budżetu na koniec roku.

IV. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosło **16 588 763,50 zł**. Zadłużenie winno być spłacone do 2021 roku.

W I półroczu br. dokonano spłaty kredytów i pożyczek w wysokości **2 030 000,00 zł** następującym instytucjom:

- 1) Bankowi Gospodarstwa Krajowego, Oddział w Olsztynie – 1 200 000,00 zł,
- 2) Bankowi Ochrony Środowiska w Warszawie, Oddział w Olsztynie – 180 000,00 zł,
- 3) Bankowi Spółdzielczemu w Ławie – 350 000,00 zł,
- 4) Wojewódzkiemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie – 200 000,00 zł,
- 5) Powszechnej Kasie Oszczędności BP SA, Oddział w Elblągu – 100 000,00 zł.

W związku z możliwością dokonania zapłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w terminie wcześniejszym niż wynika z umów, spłacona kwota **2 030 000,00 zł** stanowi 63,29 % zaplanowanej na obecny rok spłaty zobowiązań. Wcześniejsza spłata przełoży się na zmniejszenie kosztów obsługi długu w roku 2013 (niższa kwota odsetek). Do spłaty w 2013 roku pozostało jeszcze 1 172 048,06 zł, z czego 992 048,06 zł stanowi pożyczka na finansowanie wyprzedzające.

V. Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek.

W I półroczu 2013 roku Gmina Ława zaplanowała w swoim budżecie udzielenie pożyczek zwrotnych w kwocie 200 000 zł. Do dnia 30 czerwca br. pożyczek nie udzielono.

Wszystkie udzielone pożyczki w roku 2012 zostały spłacone w roku bieżącym, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2013 r.

1. Informacje ogólne

W analizowanym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **53,36 %**, co oznacza, że uzyskaliśmy dochody w wysokości **23 365 503,68 zł** na planowaną wielkość roczną **43 788 768,67 zł**. W zrealizowanych dochodach:

- 38,92 % to subwencje, które wyniosły 9 093 866,00 zł, co stanowiło 57,50 % planu rocznego,
- 36,42 % to dochody własne, które wyniosły 8 509 204,04 zł i stanowiły 55,99 % ich rocznego planu,
- 24,66 % to dotacje celowe, które wyniosły 5 762 433,64 zł, co stanowiło 45,10 % planu rocznego.

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w 2013 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓLEM, w tym:		43 788 768,67	23 365 503,68	53,36	100,00
I	Dotacje celowe ogółem	12 776 135,07	5 762 433,64	45,10	24,66
II	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 814 090,00	9 093 866,00	57,50	38,92
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	10 285 754,00	6 329 696,00	61,54	27,09
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 528 336,00	2 764 170,00	50,00	11,83
III	Dochody własne	15 198 543,60	8 509 204,04	55,99	36,42
1	Wpływy z podatków	6 395 540,00	3 714 503,70	58,08	15,90
2	Wpływy z opłat	453 450,00	274 051,58	60,44	1,17
3	Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	204 050,00	140 432,31	68,82	0,60
4	Udziały w podatkach budżetu państwa (PIT, CIT)	4 369 686,00	1 807 733,81	41,37	7,74
5	Dochody z majątku gminy	1 117 490,00	208 126,20	18,62	0,89
6	Dochody od jednostek budżetowych	259 800,00	156 730,40	60,33	0,67
7	Pozostałe dochody	2 398 527,60	2 207 626,04	92,04	9,45

Jak wynika z danych zawartych w tabeli, w I półroczu bieżącego roku powyżej 50 % planu rocznego zrealizowano wpływy z **subwencji – 57,50 %** oraz **dochodów własnych – 55,99 %**. Wpływy z **dotacji celowych** ukształtowały się na poziomie **45,10 %**.

Wykonanie dochodów z pochodzących z **majątku** Gminy może budzić uzasadnione obawy (18,62 %). Podobna sytuacja miała miejsce w latach 2011 - 2012. W związku z tym szacujemy, że do budżetu w roku bieżącym może wpłynąć z tego tytułu ok. **0,7 mln zł** mniej dochodów niż zaplanowano.

Nie osiągnięto również 50 % planu rocznego **wpływów z udziału w podatkach od osób fizycznych**, będących dochodami budżetu państwa. Ministerstwo Finansów oszacowało nasze wpływy na kwotę 4 304 686,00 zł czyli o **537 716,00 zł więcej niż wykonanie roku 2012**. Wykonanie tego planu w wysokości ok. **115 %** roku ubiegłego jest dużym wyzwaniem, na które nie mamy faktycznie wpływu. Na dzień 30.06.2013 r. w porównaniu do roku ubiegłego uzyskaliśmy o ok. 160 tys. więcej wpływów. Przewiduje się, że możemy nie osiągnąć zaplanowanego na bieżący rok planu tych dochodów w wysokości **ok. 0,2 mln zł**.

Analizując wykonanie poszczególnych źródeł dochodów można stwierdzić, iż nie ma zagrożenia wykonania planu wpływów subwencji oświatowej i części wyrównawczej subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Szczegółowa analiza wykonania dochodów własnych przedstawiona jest w następnym rozdziale.

2. Realizacja dochodów własnych

W I półroczu br. dochody własne zrealizowano w wysokości **8 509 204,04 zł**, co stanowi 55,99 % planu rocznego, który wynosi **15 198 543,60 zł**. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – **3 714 503,70 zł**, udział w dochodach własnych – 43,65 %, plan roczny zrealizowano w 58,08 %,
- wpływy z opłat – **274 051,58 zł**, udział w dochodach własnych – 3,22 %, plan roczny zrealizowano w 60,44 %,
- dochody z majątku Gminy – **208 126,20 zł**, udział w dochodach własnych – 2,45 %, plan roczny zrealizowano w 18,62 %,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 204 050,00 zł wykonano dochody w wysokości 68,82 % tj. w kwocie **140 432,31 zł**, udział w dochodach ogółem – 1,65 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 21,24 %, co daje kwotę **1 807 733,81 zł**, plan roczny zrealizowano w 41,37 %,
- dochody od jednostek budżetowych za świadczone przez nich usługi – udział w dochodach własnych – 1,84 %, co daje kwotę **156 730,40 zł**, plan roczny został zrealizowany w 60,33 %,
- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 25,94 %, co daje kwotę **2 207 626,04 zł**, plan roczny zrealizowano w 92,04 %.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w I półroczu 2013 roku.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE		15 198 543,60	8 509 204,04	55,99%	100,00
I	Wpływy z podatków	6 395 540,00	3 714 503,70	58,08	43,65
1	Podatek od nieruchomości	4 249 540,00	2 420 270,87	56,95	28,44
2	Podatek rolny	1 485 000,00	953 972,43	64,24	11,21
3	Podatek leśny	524 000,00	269 649,00	51,46	3,17
4	Podatek od środków transportowych	137 000,00	70 611,40	51,54	0,83
II	Wpływy z opłat	453 450,00	274 051,58	60,44	3,22
1	Opłata od posiadania psów	34 000,00	25 081,35	73,77	0,29
2	Wpływy z opłaty targowej	300,00	0,00	0,00	0,00
3	Wpływy z opłaty miejscowej	12 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Wpływy z tytułu opłaty skarbowej	30 000,00	14 692,00	48,97	0,17
6	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	220 000,00	168 836,67	76,74	1,98
7	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (0490)	18 000,00	22 892,80	127,18	0,27
8	Wpływy z różnych opłat (0690)	68 050,00	25 794,30	37,90	0,30
9	Wpływy z opłaty produktowej (0400)	1 900,00	1 592,26	83,80	0,04
10	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	200,00	107,00	53,50	0,00
11	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	69 000,00	15 055,20	21,82	0,41
III	Dochody z majątku gminy	1 117 490,00	208 126,20	18,62	2,45
1	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	900 000,00	72 781,00	8,09	0,86
2	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 200,00	4 304,70	102,49	0,05

3	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	213 290,00	131 040,50	61,44	1,54
IV	Podatki pobierane przez Urząd Skarbowy	204 050,00	140 432,31	68,82	1,65
1	Podatek od czynności cywilnoprawnych	182 050,00	130 372,00	71,61	1,53
2	Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	3 350,00	27,92	0,04
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	6 710,31	67,10	0,08
V	Udziały w podatkach budżetu państwa	4 369 686,00	1 807 733,81	41,37	21,24
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 304 686,00	1 796 071,00	41,72	21,11
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	65 000,00	11 662,81	17,94	0,14
VI	Główne dochody jednostek budżetowych	259 800,00	156 730,40	60,33	1,84
1	Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu	42 000,00	24 281,00	57,81	0,29
2	Odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	138 400,00	99 264,51	71,72	1,17
3	Wpływy z usług - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 000,00	13 453,80	26,91	0,36
4	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej	9 000,00	9 000,00	100,00	0,37
6	Wpływy związane z częściowym pokryciem kosztów użytkowania pomieszczeń mieszkalnych, korzystanie z Sali gimnastycznej	20 300,00	10 731,09	52,86	3,98
7	Wypożyczenie sprzętu rehabilitacyjnego	100,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe dochody	2 398 527,60	2 207 626,04	92,04	25,94
1	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	18 590,00	17 542,29	94,36	0,21
2	Pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych, lokat, nieterminowych wpłat za	91 730,00	72 881,88	79,45	0,86
3	Pozostałe dochody (m.in. refundacje z Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych, zaliczka alimentacyjna, sprzedaż wyrobów, wpływy z usług - UG, rekompensaty utraconych dochodów w podatkach) 0970,0980, 8510,0830UG,0840,2680, 2360,2910, 0960, 0900	2 288 207,60	2 117 201,87	92,53	24,88

Za wyjątkiem wpływów ze sprzedaży majątku Gminy, wykonanie planu poszczególnych rodzajów dochodów własnych w I półroczu br. należy uznać za prawidłowe i zadawalające. Jednakże są pozycje dochodów, które uzyskaliśmy znacznie poniżej 50 % rocznego planu:

- wpływy z opłaty miejscowej i targowej – 0,00 % wykonania planu rocznego,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 21,82 % planu,
- wpływy z tytułu opłat od darowizn i spadków – 27,92 % planu,
- podatek od osób prawnych (CIT) – 17,94 % planu,
- wpływy z usług (usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze) – 26,91 % wykonania.

Powyższe dochody nie mają istotnego wpływu na poziom ogólnego wykonania dochodów gminnych.

3. Dotacje celowe

W analizowanym okresie otrzymaliśmy dotacje celowe w łącznej wysokości **5 762 433,64 zł** na planowaną kwotę **12 776 135,07 zł**. Plan roczny zrealizowano w **45,10 %**.

Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały przyznane, przedstawia się następująco:

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (5/4)
1	2	3	4	5	6
DOTACJE OGÓLEM			12 776 135,07	5 762 433,64	45,10
I.	DOTACJE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA		12 528 334,07	5 581 526,44	44,55
1.	Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej		6 671 589,06	3 695 052,06	55,38
	01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	471 637,06	471 637,06	100,00
	75011	koszty zatrudnienia pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone	93 814,00	51 130,00	54,50
	75101	aktualizacja spisu wyborców	2 034,00	1 032,00	50,74
	85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	5 994 707,00	3 108 636,00	51,86
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	16 520,00	16 520,00	100,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 000,00	6 500,00	46,43
	85295	Pozostała działalność	78 877,00	39 597,00	50,20
2.	Zadania bieżące własne gminy		1 219 894,70	1 091 566,27	89,48
	85206	wspieranie rodziny	41 045,70	41 045,70	100,00
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20 056,00	13 052,00	65,08
	85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	423 596,00	423 596,00	100,00
	85216	zasiłki stałe	157 992,00	157 992,00	100,00
	85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	192 040,00	114 720,57	59,74
	85295	świadczenia społeczne - "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	217 165,00	173 160,00	79,74
	85415	pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów,	168 000,00	168 000,00	100,00
3.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich		4 636 850,31	794 908,11	17,14
a)	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących		238 312,40	0,00	0,00
1.	85395	PO KL 2007 - 2013 "Aktywna integracja szansą na lepsze jutro" (GOPS)	238 312,40	0,00	0,00
b)	Dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych		4 398 537,91	794 908,11	18,07
1.	01010	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Franciszkowo, Gmina Łława. Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z budową kanalizacji sanitarnej w zachodniej części Gminy Łława. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Łława	3 954 144,00	350 514,20	8,86
	90015	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Szalkowo	71 936,00	71 936,00	100,00
2.	90095	Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej wraz z systemem odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko - mazurskiego - Gmina Łława	352 457,91	352 457,91	100,00
3.	92109	Urządzenie terenu działki przy świetlicy wiejskiej w Radomku	20 000,00	20 000,00	100,00
II.	DOTACJE OTRZYMANE Z JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, BUDŻETU PAŃSTWA ORAZ FUNDUSZY CELOWYCH		247 801,00	180 907,20	73,01
2.	70095	Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	80 000,00	79 507,20	99,38
3.	75412	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiekulcu	75 000,00	75 000,00	100,00
4.	80101	Budowa placu zabaw przy SSP w Rudzienicach	52 801,00	26 400,00	50,00

4.	90019	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z budynków będących własnością osób fizycznych i kościołów na terenie gminy Łława. Przyroda Gminy Łława - opracowanie kalendarza edukacyjnego. "Zielony Skarbiec Gminy Łława" - album 500 szt.	40 000,00	0,00	0,00
----	-------	--	-----------	------	------

4. Subwencje

W bieżącym roku planowana z budżetu państwa część oświatowa subwencji ogólnej (wg stanu na dzień 30.06.2013 r. wynosi 10 285 754,00 zł. W I półroczu br. uzyskaliśmy wpływy w wysokości 6 329 696,00 zł. A zatem do budżetu wpłynęło 61,54 % ogółu subwencji planowanej na rok 2013 r.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej w budżecie Gminy planowana jest w wysokości 5 528 336,00 zł. W I półroczu 2013 roku wykonano plan w 50 % tj. do budżetu Gminy wpłynęła kwota w wysokości 2 764 170,00 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
SUBWENCJE OGÓŁEM		15 814 090,00	9 093 866,00	57,50	100,00
1	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 285 754,00	6 329 696,00	61,54	69,60
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 528 336,00	2 764 170,00	50,00	30,40

5. Zwolnienia podatkowe, umorzenia, odroczenia

W analizowanym okresie podatnicy korzystali ze zwolnień i obniżek stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy. Ponadto Wójt Gminy, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp	Rodzaj podatków	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Gminy		Indywidualne decyzje Wójta Gminy		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości	705 535,17	165 592,53	12 855,00	75 906,50	959 889,70
a	- osoby prawne	297 298,91	14 001,63	2 196,00	44 021,00	357 517,54
b	- osoby fizyczne	408 236,26	151 590,90	10 659,50	31 885,50	602 373,16
2.	Podatek rolny	117 419,50	0,00	11 605,50	14 854,00	143 879,00
a	- osoby prawne	9 247,00	0,00	0,00	0,00	9 247,00
b	- osoby fizyczne	108 172,50	0,00	11 605,50	14 854,00	134 632,00
	Razem skutki	822 954,67	165 592,53	24 461,00	90 760,50	1 103 768,70
	Udział %	74,56	15,00	2,22	8,22	100

W analizowanym okresie kwota udzielonych zwolnień w podatku od nieruchomości oraz rolnym wynosi **1 103 768,70 zł**.

Największy udział w zastosowanych zwolnieniach w podatkach miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Gminy. Zwolnienia te stanowiły aż **74,56 %** ogółu udzielonych zwolnień podatkowych.

Drugie miejsce **15,00 %** ogółu zwolnień w podatkach zajmują całkowite zwolnienia z podatków udzielone uchwałami Rady Gminy.

Pozostałe miejsce w udzielonych zwolnieniach mają zwolnienia wynikające z indywidualnych decyzji Wójta Gminy związane z umorzeniami podatków oraz odroczeniem terminu płatności. Ich udział w ogólnych zwolnieniach wyniósł **10,44 %**. W analizowanym okresie podejmowane decyzje indywidualne w zakresie umorzeń podatków lokalnych dotyczyły przede wszystkim podatku od

nieruchomości osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej oraz podatników podatku rolnego. Zwolnienia podatkowe na tworzenie nowych miejsc pracy, to główne powody uwzględniane przy podejmowaniu decyzji indywidualnych przez Wójta Gminy.

W pierwszym półroczu roku 2013 Wójt Gminy rozpatrzył ogółem **161 decyzji** w sprawie umorzenia, odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty podatków lokalnych.

Windykacja należności

Zaległości występujące na dzień 30.06.2013 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 33 upomnienia oraz 2 tytuły wykonawcze do komornika,
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 905 upomnień, 301 tytułów wykonawczych do komornika oraz dokonano 2 wpisy na hipoteki.

VII. Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2013 r.

1. Informacje ogólne

W I półroczu br. wydatkowano z budżetu Gminy **22 285 986,54 zł** na planowaną kwotę **45 990 513,16 zł**. Wykorzystano, zatem plan roczny w **48,46 %**. W zrealizowanych wydatkach **74,96 %** stanowiły **wydatki bieżące**, zaś **25,04 % wydatki majątkowe**. Plan roczny **wydatków bieżących** został wykonany w **50,08 %** tj. w wysokości **16 705 901,66 zł**. Plan **wydatków majątkowych** zrealizowano w **44,18 %** tj. w wysokości **5 580 084,88 zł**.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Treść		Budżet Gminy	Wykonanie budżetu Gminy na 30.06.2013 r.	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM		45 990 513,16	22 285 986,54	48,46	100,00
A.	Wydatki bieżące	33 359 857,16	16 705 901,66	50,08	74,96
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym środki dot. projektów unijnych	14 104 890,70	6 972 034,24	49,43	31,28
2.	Dotacje ogółem	2 360 600,00	1 144 121,10	48,47	5,13
3.	Wydatki na obsługę długu publicznego	900 000,00	404 646,47	44,96	1,82
4.	Pozostałe wydatki	15 994 366,46	8 185 099,85	51,17	36,73
B.	Wydatki majątkowe	12 630 656,00	5 580 084,88	44,18	25,04
I.	Wydatki inwestycyjne, w tym:	12 373 134,00	5 424 774,14	43,84	24,34
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne, w tym:	2 713 507,00	438 634,08	16,16	1,97
	a) wydatki inwestycyjne	2 085 207,00	203 211,42	9,75	0,91
	b) zakupy inwestycyjne	628 300,00	235 422,66	37,47	1,06
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	9 659 627,00	4 986 140,06	51,62	22,37
II.	Pozostałe wydatki majątkowe, w tym:	257 522,00	155 310,74	60,31	0,70
	a) dotacje celowe na pomoc finansową dla jst na realizację inwestycji	255 000,00	155 310,74	60,91	0,70
	b) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 522,00	0,00	0,00	0,00

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że wykorzystanie planu wydatków budżetowych w I półroczu odbywa się w sposób prawidłowy.

O realizacji planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej informuje poniższa tabela.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	11 049 021,06	5 788 144,59	52,39	25,97
020	Leśnictwo	2 500,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	1 866 867,00	432 070,35	23,14	1,94
630	Turystyka	56 550,00	3 200,00	5,66	0,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	267 410,00	46 822,26	17,51	0,21
710	Działalność usługowa	157 000,00	49 693,65	31,65	0,22
750	Administracja publiczna	3 960 210,00	2 101 481,06	53,06	9,43
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 034,00	1 030,48	50,66	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	409 210,00	109 224,30	26,69	0,49
757	Obsługa długu publicznego	900 000,00	404 646,47	44,96	1,82
758	Różne rozliczenia	259 996,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	14 113 878,00	7 022 274,87	49,75	31,51
851	Ochrona zdrowia	162 865,00	78 002,85	47,89	0,35
852	Pomoc społeczna	9 505 547,10	4 882 667,86	51,37	21,91
853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	266 269,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	580 396,00	352 100,84	60,67	1,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 039 930,00	462 910,60	44,51	2,08
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	811 530,00	348 567,91	42,95	1,56
926	Kultura fizyczna i sport	579 300,00	203 148,45	35,07	0,91
Razem:		45 990 513,16	22 285 986,54	48,46	100,00

Jak z powyższej tabeli wynika, w analizowanym okresie w zrealizowanych wydatkach największy udział stanowią wydatki na:

- **oświatę (801) i edukacyjną opiekę wychowawczą (854)**, gdzie wydatkowano łącznie **7 374 375,71 zł**, co stanowiło **33,09 %** ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w **50,19 %**,
- **pomoc społeczną (852)** – wydatkowano **4 882 667,86 zł**, co stanowiło **21,91 %** ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w **51,37 %** (wydatki budżetu Gminy oraz Wojewody Warmińsko - Mazurskiego).

2. Realizacja wydatków bieżących

W 2013 roku do dnia 30 czerwca br. na bieżącą działalność wydatkowano **16 705 901,66 zł**, co stanowiło **50,08 %** planu rocznego.

Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI BIEŻĄCE		33 359 857,16	16 705 901,66	50,08	100,00
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14 104 890,70	6 972 034,24	49,43	41,73
2.	Dotacje ogółem	2 360 600,00	1 144 121,10	48,47	6,85
a)	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jest na dofinansowanie własnych działań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00	0,05
b)	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - stowarzyszenia	308 000,00	267 759,09	86,93	1,60

c)	Dotacje dla instytucji kultury	527 000,00	266 986,00	50,66	1,60
d)	Dotacje dla niepublicznego przedszkola	575 000,00	255 487,79	44,43	1,53
e)	Dotacja dla niepublicznej szkoły	720 000,00	292 110,35	40,57	1,75
f)	Inne formy wychowania przedszkolnego	14 000,00	177,87	1,27	0,00
g)	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	100,00	0,02
h)	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	185 000,00	50 000,00	27,03	0,30
i)	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obsługa długu publicznego	900 000,00	404 646,47	44,96	2,42
4.	Pozostałe wydatki	15 994 366,46	8 185 099,85	51,17	49,00

Zgodnie z danymi przedstawionymi w powyższej tabeli największy udział w wydatkach bieżących w roku 2013, według kolejności stanowią:

- 1) **pozostałe wydatki** związane z funkcjonowaniem Gminy i realizacją zadań nałożonych ustawami – **49,00 %**,
- 2) **wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** – **41,73 %** (wydatki na wynagrodzenia i pochodne związane z finansowaniem przez budżet wydatków związanych z zatrudnieniem w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne i zlecone Gminy),
- 3) **dotacje** – **6,85 %**,
- 4) **wydatki na obsługę długu publicznego** – **2,42 %**.

Realizację planu wydatków bieżących w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol.4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	766 187,06	644 272,36	84,09	3,86
020	Leśnictwo	2 500,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	731 867,00	231 280,36	31,60	1,38
630	Turystyka	56 550,00	3 200,00	5,66	0,02
700	Gospodarka mieszkaniowa	167 410,00	40 675,26	24,30	0,24
710	Działalność usługowa	157 000,00	49 693,65	31,65	0,30
750	Administracja publiczna	3 730 688,00	1 884 205,40	50,51	11,28
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 034,00	1 030,48	50,66	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	234 210,00	109 224,30	46,64	0,65
757	Obsługa długu publicznego	900 000,00	404 646,47	44,96	2,42
758	Różne rozliczenia	259 996,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 929 578,00	7 022 274,87	50,41	42,03
851	Ochrona zdrowia	140 865,00	66 002,85	46,86	0,40
852	Pomoc społeczna	9 505 547,10	4 882 667,86	51,37	29,23

853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	266 269,00	0,00	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	580 396,00	352 100,84	60,67	2,11
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	901 930,00	462 910,60	51,32	2,77
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	763 530,00	348 567,91	45,65	2,09
926	Kultura fizyczna i sport	263 300,00	203 148,45	77,15	1,22
Razem:		33 359 857,16	16 705 901,66	50,08	100,00

W zrealizowanych wydatkach bieżących łącznie **73,23 %** tych wydatków to wydatki na:

- **oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 7 374 375,71 zł**, co stanowiło **44,14 % ogółu wydatków bieżących Gminy** (plan zrealizowano w 50,82 %),
- **pomoc społeczną – wydatkowano 4 882 667,86 zł**, co stanowiło **29,23 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących** (roczny plan zrealizowano w **51,37 %**).

W niektórych działach wykonanie wydatków kształtuje się poniżej 50 %. Jest to w głównej mierze wynikiem harmonogramu realizacji zadań bieżących albowiem niektóre zadania zaplanowano do realizacji w II półroczu br.

3. Realizacja wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie plan roczny **wydatków majątkowych** został zrealizowany w **44,18 %**, co oznacza, że na planowaną kwotę **12 630 656,00 zł** wydatkowano **5 580 084,88 zł**. Zrealizowane do 30 czerwca 2013 roku wydatki majątkowe stanowiły **25,04 %** ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych.

Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol. 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM:		12 630 656,00	5 580 084,88	44,18	100,00
I	Wydatki inwestycyjne w tym:	12 373 134,00	5 424 774,14	43,84	97,22
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:	2 713 507,00	438 634,08	16,16	7,86
	a) wydatki inwestycyjne	2 085 207,00	203 211,42	9,75	3,64
	b) zakupy inwestycyjne	628 300,00	235 422,66	37,47	4,22
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	9 659 627,00	4 986 140,06	51,62	89,36
II.	Pozostałe wydatki majątkowe	257 522,00	155 310,74	60,31	2,78
1.	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych przekazanych jednostce samorządu terytorialnego	255 000,00	155 310,74	60,91	2,78
2.	Wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 522,00	0,00	0,00	0,00

Plan roczny wydatków majątkowych w analizowanym okresie zrealizowany został w wysokości 44,18 %, W zrealizowanych wydatkach majątkowych wydatki na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych wyniosły 4 986 140,06 zł, wydatki na realizację zadań jednorocznych wyniosły 438 634,08 zł, w tym na zakupy inwestycyjne 235 422,66 zł. Jak z zestawienia wynika, plan roczny wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne wykorzystano w 16,16 %, natomiast na inwestycje wieloletnie w 51,62 %.

Pozostałe zrealizowane wydatki majątkowe stanowi pomoc finansowa w formie dotacji celowej udzielona Powiatowi Ławskiemu na przebudowę drogi powiatowej w miejscowości Siemiany (155 310,74 zł). Kolejne wydatki z tego obszaru dokonane zostaną w II półroczu. Realizacja wydatków majątkowych odbywa się zgodnie z planem.

Poniższa tabela przedstawia stopień realizacji zadań majątkowych wg działów, rozdziałów oraz wg poszczególnych celów na dzień 30 czerwca 2013 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol. 4)
1	2	3	4	5	6	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM:			12 630 656,00	5 580 084,88	44,18	100,00
I	Wydatki inwestycyjne w tym:		12 373 134,00	5 424 774,14	43,84	97,22
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:		2 713 507,00	438 634,08	16,16	7,86
a)	wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych		2 085 207,00	203 211,42	22,69	3,64
	010	01010	897 207,00	157 732,17	17,58	2,83
	600	60016	890 000,00	45 479,25	5,11	0,82
	801	80101	170 000,00	0,00	0,00	0,00
	801	80110	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	900	90015	108 000,00	0,00	0,00	0,00
	921	92120	10 000,00	0,00	0,00	0,00
b)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		628 300,00	235 422,66	37,47	4,22
	010	01010	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	700	70005	100 000,00	6 147,00	6,15	0,11
	750	75023	27 000,00	18 265,16	67,65	0,33
	750	75095	200 000,00	199 010,50	99,51	3,57
	754	75412	175 000,00	0,00	0,00	0,00
	801	80101	4 300,00	0,00	0,00	0,00
	851	85154	12 000,00	12 000,00	100,00	5,91
2.	wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych		9 659 627,00	4 986 140,06	51,62	89,36
	010	01010	9 275 627,00	4 986 140,06	53,76	89,36
	900	90095	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	921	92109	38 000,00	0,00	0,00	0,00
	926	92601	316 000,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe wydatki majątkowe		257 522,00	155 310,74	60,31	2,78
1.	Dotacje celowe		257 522,00	155 310,74	60,31	2,78
a)	pomoc finansowa dla j.s.t. na realizację inwestycji		255 000,00	155 310,74	60,91	2,78
	600	60014	245 000,00	155 310,74	63,39	2,78
	851	85111	10 000,00	0,00	0,00	0,00
b)	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofin. zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		2 522,00	0,00	0,00	0,00
	750	75095	2 522,00	0,00	0,00	0,00

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w I półroczu 2013 roku - zakres rzeczowy

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Opis	Planowane nakłady
1.	010	01010	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Franciszkowo, Gmina Łława.	Gmina posiada decyzję pozwolenia na budowę stacji uzdatniania wody we Franciszkowie Nr 627/2010 z dnia 19.10.2010 r.. Złożony został wniosek o przyznanie pomocy na realizację zadania z PROW na lata 2007 - 2013, działanie "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej". W dniu 9 czerwca 2011 r. została podpisana umowa o dofinansowanie z Marszałkiem Województwa. Wykonawcą inwestycji był Zakład Produkcyjno - Usługowy MARKOSTAL Marek Tyniec z Kutna. Wykonawca został wyłoniony w przetargu nieograniczonym. Wartość umowna - 1 621 648,83 zł. Planowany termin zakończenia inwestycji - 31 marca 2013 r. Zadanie zostało zrealizowane w terminie. W dniu 17 czerwca 2013 r. odbyła się kontrola Urzędu Marszałkowskiego pod kątem zgodności realizacji zadania z warunkami umowy o przyznanie pomocy finansowej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013.	621 899,00
2.	010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej wschodniej części Gminy - II etap - Kanalizacja Gminy.	Zadanie jest dofinansowane z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, realizowane w ramach Aglomeracji Łława, Projekt p.n. "Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na obszarze aglomeracji Łława". Umowa na roboty budowlane została podpisana w dniu 22 września 2011 r. Planowany termin zakończenia robót budowlanych - 31 grudnia 2013 r. Realizacja robót budowlanych jest zgodna z harmonogramem rzeczowo - finansowym, stanowiącym załącznik do umowy i obejmuje budowę kanalizacji w miejscowościach: Kałduny, Rudzienice, Mątyki, Gromoty, Frednowy i Wilczany.. Zadanie zostanie zrealizowane w terminie umownym.	2 819 345,00
3.	010	01010	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z budową kanalizacji sanitarnej w zachodniej części gminy Łława.	Zadanie jest dofinansowane z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, realizowane w ramach Aglomeracji Łława, Projekt p.n. "Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na obszarze aglomeracji Łława". Inwestycja realizowana jest w systemie "zaprojektuj i wybuduj" - roboty budowlane wraz z dokumentacją projektową. W dniu 14 grudnia 2011 r. została podpisana umowa z Konsorcjum, reprezentowanym przez Lidera - łławskie Przedsiębiorstwo Instalacyjno Budowlane z Łławy. W okresie do dnia 30 czerwca 2012 r. została wykonana dokumentacja projektowa na budowę kanalizacji w miejscowościach: Stradomno, Nejdyki, Laseczno, Segnowy, Ząbrowo i Szymbark kosztem 664 200,00 zł brutto. Do 31.12.2012 r. został rozliczony zakres robót na kwotę w wysokości 1 737 214,67 zł brutto zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym. W I półroczu 2013 r. zadanie było realizowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym stanowiącym załącznik do umowy z Wykonawcą.	5 484 390,00
4.	010	01010	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Łława.	W dniu 14 września 2012 r. został złożony wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013. Przedmiotem dofinansowania jest budowa sieci wodociągowej z miejscowości makowo do Sap oraz z Łławy do Karasia i przebudowa czterech przepompowni ścieków w Szalkowie. W dniu 7 stycznia 2013 r. podpisana została umowa z Wykonawcą zadania - firmą MAX-INSTAL Jarosław Woźniak z Torunia, wyłonionym w przetargu nieograniczonym na kwotę w wysokości 971 700,00 zł brutto. W dniu 14 stycznia 2013 r. została podpisana umowa na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad realizowaną inwestycją z Zakładem Usług Inwestycyjnych Roman Budrewicz z Ostródy na kwotę w wysokości 15 000,00 zł brutto. Termin zakończenia robót budowlanych ustalono na dzień 31 lipca 2013 r.	984 700,00
5.	010	01010	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Łława - II etap.	W dniu 7 marca br. został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w Olsztynie wniosek o przyznanie pomocy na realizację zadania p.n. "Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Łława - II etap" . W ramach zadania do wykonania były: przebudowa przepompowni ścieków w Siemianach P-3 i P-10, budowa przepompowni ścieków w Makowie, wymiana kolektora ścieków w Kwirach o przekroju 160 mm oraz budowa na stacji uzdatniania wody w Woli Kamieńskiej zbiornika retencyjnego wraz z urządzeniami towarzyszącymi. W dniu 5.06.2013 r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na realizację w/w zadania. Termin otwarcia ofert ustalono na dzień 21 czerwca 2013 r. Wpłynęły 2 oferty. Wybrano ofertę złożoną przez Łławskie Przedsiębiorstwo Instalacyjno - Budowlane z Łławy za cenę 478 470,00 zł. brutto. podpisanie umowy nastąpi w miesiącu lipcu br. termin zakończenia inwestycji ustalony został na 31 marca 2014 r.	137 000,00
6.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Kamień Duży.	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kamień Duży na odcinku 217 mb.	7 500,00
7.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Dół.	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Dół na odcinku 160 mb.	5 000,00
8.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Łławice.	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Łławice na odcinku 120 mb.	4 000,00
9.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Tynwałd wraz z przepompownią ścieków.	Budowa przepompowni ścieków wraz z odcinkiem sieci kanalizacji tłocznej w miejscowości Tynwałd na odcinku 60 mb.	7 000,00

10.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Kamień Duży.	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kamień Duży na odcinku 240 mb wraz z przepompownią ścieków.	35 000,00
11.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Dół.	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Dół wraz z przepompownią ścieków.	7 000,00
12.	010	01010	Modernizacja sieci wodociągowej w Wiekulcu (500 m).	Modernizacja istniejącej sieci wodociągowej w miejscowości Wiekielec na odcinku 500 mb.	50 000,00
13.	010	01010	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Laseczno, Ząbrowo i Stradomno.	Zadanie będzie przedmiotem odrębnej dokumentacji projektowej i przetargu nieograniczonego na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie Laseczna, Ząbrowa i Stradomna. W I półroczu 2013 r. złożona została dokumentacja projektowa w Starostwie Powiatowym w Iławie celem uzyskania decyzji pozwolenia na budowę.	10 000,00
14.	010	01010	Zakupy inwestycyjne	Zakupy inwestycyjne związane z gospodarką wodno - ściekową.	110 000,00
	010		Razem		10 282 834,00
15.	600	60016	Budowa chodników, placów utwardzanych.	Wykonanie placów utwardzonych i chodników w Rudzienicach i Gardzieniu. Przebudowa wjazdu utwardzonego do budynku szkoły w Gałdowie.	75 000,00
16.	600	60016	Modernizacja dróg: Wola Kamińska - Windyki i Wola Kamińska - Kwiry.	Wykonanie dokumentacji technicznej niezbędnej do realizacji modernizacji dróg: Wola Kamińska - Windyki i Wola Kamińska - Kwiry.	10 000,00
17.	600	60016	Modernizacja dróg gminnych.	Przebudowa dróg gminnych gruntowych w miejscowościach Kamień Mały, Wilczany, Frednowy, Urwisko, Rudzienice, Małyki, Radomek, Stanowo.	800 000,00
18.	600	60016	Budowa przystanku autobusowego w Ławicach.	Budowa wiaty autobusowej w Ławicach.	5 000,00
	600		Razem		890 000,00
19.	700	70005	Zakupy inwestycyjne	Zakup gruntów i mienia komunalnego.	100 000,00
	700		Razem		100 000,00
20.	750	75023	Zakupy inwestycyjne	Zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy.	27 000,00
21.	750	75095	Zakupy inwestycyjne	Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych.	200 000,00
	750		Razem		227 000,00
22.	754	75412	Zakupy inwestycyjne	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego.	175 000,00
	754		Razem		175 000,00
23.	801	80101	Rozbudowa SSP w Gromotach.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej rozbudowy Samorządowej Szkoły Podstawowej w miejscowości Gromoty, niezbędnej do rozbudowy tej szkoły.	60 000,00
24.	801	80110	Budowa placu zabaw przy SSP w Rudzienicach.	Wydatki dotyczą wykonania dokumentacji projektowej, przygotowania placu zabaw: roboty ziemne, odwodnienie, podbudowa i obramowanie z obrzeży, położenie bezpiecznej nawierzchni, wykonanie terenu zielonego, ogrodzenie terenu i wyposażenie w urządzenia do zabaw. Zadanie dofinansowane będzie w wysokości 50 % z programu "Radosna szkoła" z Ministerstwa Edukacji Narodowej. Planowane do realizacji w 2013 r. w II i III kw.	110 000,00
25.	801	80110	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SG we Franciszkowie.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy boiska wielofunkcyjnego.	10 000,00
26.	801	80101	Zakupy inwestycyjne.	Zakupy inwestycyjne w SSP we Franciszkowie.	4 300,00
	801		Razem		184 300,00
27.	851	85154	Zakupy inwestycyjne.	Zakupy inwestycyjne związane z gminnym programem zapobiegania narkomanii i alkoholizmowi.	12 000,00
	851		Razem		12 000,00
28.	900	90015	Budowa oświetlenia w Lasecznie, Gromotach, Makowie, Siemianach, Wiewiórcze, Wiekulcu.	Wykonanie oświetlenia dróg w Lasecznie, Gromotach, Makowie, Siemianach, Wiewiórcze, Wiekulcu zgodnie z posiadaną dokumentacją techniczną. Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy oświetlenia drogowego na terenie Gminy Iława.	108 000,00
29.	900	90095	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Siemiany.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej zagospodarowania terenu w miejscowości Siemiany.	30 000,00
	900		Razem		138 000,00
30.	921	92109	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dziarnach.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej modernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Dziarnach.	4 000,00
31.	921	92109	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Ławicach.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej modernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Ławicach.	4 000,00

32.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Stradomnie wraz z zagospodarowaniem terenu sportowego.	Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowania terenu sportowego w miejscowości Stradomno.	30 000,00
33.	921	92120	Przebudowa zabytkowego budynku na Gminne Centrum Kulturalno - Historyczne w Szymbarku.	Aktualizacja kosztorysu inwestorskiego dot. realizacji zadania w celu złożenia wniosku o dofinansowanie do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.	10 000,00
	921	Razem			48 000,00
34.	926	92601	Rozbudowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego w Rudzienicach.	Przygotowanie dokumentacji projektowej dot. zagospodarowania parku wiejskiego oraz boiska sportowego w celu złożenia wniosku o przyznanie pomocy finansowej z PROW - Lokalnej Grupa Działania.	316 000,00
	926	Razem			316 000,00
OGÓŁEM:					12 373 134,00

4. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami.

Według stanu na 30 czerwca 2013 r. administracja rządowa przekazała nam dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 3 695 052,06 zł na planowaną wielkość 6 671 589,06 zł, co stanowiło 55,38 % ogółu zaplanowanych środków na bieżący rok. Otrzymaliśmy dotacje na realizację następujących zadań:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców,
- prowadzenie w Urzędzie Gminy spraw z zakresu wydawaniem dowodów osobistych oraz ewidencji ludności,
- działalność w ramach opieki społecznej.

Plan roczny po stronie wydatków na dzień 30 czerwca 2013 r. zrealizowano w wysokości 3 634 794,97 zł, co stanowiło 54,33 % planowanych wydatków na wyżej wymienione cele.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informują tabele na stronach 52 – 53.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku zaplanowano realizację zadań wspólnie z Miastem Ława oraz Powiatem Ławskim.

Po stronie **wydatków** budżetowych w 2013 roku Gmina Ława zaplanowała wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 188 600,00 zł. Wydatki na dzień 30 czerwca 2013 r. zrealizowaliśmy w wysokości 53 600,00 zł. Środki przeznaczone były na:

- ✓ zadanie bieżące – dotacja przekazana Miastu Ława na dofinansowanie utrzymania cmentarzy komunalnych w Ławie - plan 35 000,00 zł, wykonanie 35 000,00 zł,
- ✓ zadanie bieżące – dotacja celowa przekazana Powiatowi Ławskiemu na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych – plan i wykonanie – 3 600,00 zł,
- ✓ zadanie bieżące – dotacja udzielona Miastu Ława na dofinansowanie utrzymania schroniska dla psów – plan 60 000,00 zł, wykonanie 15 000,00 zł.

Dotacja dot. dofinansowania transportu lokalnego na terenie Gminy Ława, zgodnie z umową zostanie przekazana w dwóch ratach w II półroczu (90 000,00 zł).

6. Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

W opisie uwzględniono ważniejsze źródła wydatków.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 11 049 021,06 zł

Wykonanie 5 788 144,59 zł

Wydatki w **rozdziale 01010** „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” to przede wszystkim wydatki inwestycyjne. Na przestrzeni I półrocza wyniosły one 5 143 872,23 zł i stanowiły 97,55 % ogółu wydatków tego rozdziału. Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w I półroczu 2013 roku – zakres rzeczowy” (str. 17 - 19).

Na zakup usług oraz zakupy materiałów i wyposażenia z przeznaczonej kwoty 230 000,00 zł wydatkowano 128 278,38 zł.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 01030** dotyczyły wpłaty Gminy Łława na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, tj. kwoty 19 754,36 zł (65,85 % planu).

W ramach **rozdziału 01095** „Pozostała działalność” zaewidencjonowano wydatki poniesione na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydatkowane na realizację wskazanej ustawy środki pochodziły z dotacji celowej otrzymanej w wysokości 471 637,06 zł, tj. zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego i zrealizowane zostały w paragrafach: 4210, 4430 i 4300.

W ramach tego rozdziału zaplanowano przekazanie spółce wodnej dotacji w wysokości 30 000,00 zł na renowację rowów melioracyjnych na terenie Gminy Łława. Dotację, po przeprowadzeniu obowiązującej procedury otrzymała Gminna Spółka Wodna w Rudzienicach.

Zobowiązania według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. w dziale 010 wyniosły łączną kwotę 976 139,25 zł. Były to zobowiązania niewymagalne wobec kontrahentów za wykonane roboty inwestycyjne, zgodnie z obowiązującymi terminami płatności wynikającymi z umów.

Dział 020 Leśnictwo

Plan 2 500,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

W rozdziale tym sklasyfikowano plan na wydatki niezbędne na pokrycie kosztów pielęgnacji upraw leśnych. Wydatków w I półroczu nie dokonywano.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 1 866 867,00 zł

Wykonanie 432 070,35 zł

W **rozdziale 60004** „Lokalny transport zbiorowy” na dotację dla Miasta Łławy zaplanowano 90 000,00 zł (płatność w II półroczu, zgodnie z umową). Środki te przeznaczone są na dofinansowanie przewozów osobowych realizowanych przez Zakład Komunikacji Miejskiej w Łławie.

Wydatki związane z utrzymaniem gminnych dróg publicznych sklasyfikowano w **rozdziale 60016** a dotyczą głównie: zakupu materiałów i usług dot. naprawy dróg i chodników gminnych oraz ich remontów (wydatkowano 185 295,62 zł). W rozdziale ujęto także wynagrodzenia i pochodne dot. osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz zatrudnionych na umowy zlecenia.

W ramach rozdziału 60016 wykonano:

1. remonty bieżące dróg gruntowych:

- drogi w Nowej Wsi:

- ul. Koralowa - 2,0 km,
- ul. Tęczowa - 0,5 km,
- ul. Saturna - 1,0 km,
- ul. Dione - 0,4 km,
- ul. Neptuna - 0,4 km,

- ul. Andromedy - 0,2 km,
- ul. Diamentowa - 0,5 km,
- ul. Szmaragdowa - 0,3 km,
- ul. Szafirowa - 0,3 km,
- drogi w Sołectwie Kamień:
 - droga Kamień Mały – Windyki - 1,5 km,
 - droga Kamień Mały – Szalkowo - 2,2 km,
- drogi w Sołectwie Mątyki:
 - droga do Borek - 1,5 km,
 - droga w kierunku Frednowy - 1,5 km,
- drogi w Sołectwie Gromoty:
 - droga w łąki - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Rudzienice:
 - droga do Pana Bieńkowskiego - 0,5 km,
 - droga Kałdunki – Urwisko - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Dziarny:
 - droga do Dziarnówka - 0,5 km,
 - droga do Kozianki - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Wikielec:
 - droga od figurki do lasu - 0,4 km,
 - droga do lasu - 1,2 km,
 - droga wewnętrzna - 0,4 km,
 - droga w kierunku Stradomna - 1,0 km,
 - droga do jeziora Karaś - 1,0 km,
- drogi w Sołectwie Radomek:
 - droga przez wieś i w kierunku Ławy - 0,6 km,
 - droga do lasu - 1,0 km,
 - droga dojazdowa - 0,2 km,
- drogi w Sołectwie Gulb:
 - droga w kierunku Sołectwa Szwarcenowo - 1,2 km,
- drogi w Sołectwie Laseczno:
 - droga w łąki - 1,5 km,
 - droga do Rydzewa - 0,2 km,
- drogi w Sołectwie Tynwałd:
 - droga do Jezierzyc - 0,9 km,
 - droga do Frednowy - 0,5 km,
 - droga w Sąpach - 0,6 km,
 - drogi w Makowie - 2,5 km,
- drogi w Sołectwie Frednowy:
 - droga do boiska - 0,7 km,
 - droga gruntowa do Wilczan - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Franciszkowo:
 - droga przez Borek - 0,5 km
- drogi w Sołectwie Siemiany:
 - droga do Szwalewa - 2,0 km,
 - drogi dojazdowe - 0,6 km,
- drogi w Sołectwie Gałdowo:
 - drogi dojazdowe - 1,0 km,
 - droga do Osy - 0,3 km
- drogi w Sołectwie Ząbrowo:
 - droga do Szymaniak - 0,5 km,
 - droga Kamionka przez las - 1,8 km,
 - drogi w miejscowości Kamionka - 0,7 km

2. **profilowanie dróg gruntowych (równiarka)** – ok. 55 km,
3. **remont cząstkowy dróg o nawierzchni bitumicznej:**
 - drogi na terenie Gminy - 30,00 km,
4. **odwodnienie drogi gminnej w Rudzienicach** – ok. 0,3 km,
5. **koszenie traw przy drogach gminnych** – ok. 72 km,
6. **koszenie traw przy ścieżkach rowerowych** – 15 km,
7. **dostawa kruszywa do remontu dróg gminnych** – tłuczeń kolejowy, piasek, gruz mielony.

Na remonty dróg sołectwa wydatkowały kwotę w wysokości 5 806,28 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych projektowanych w wysokości 890 000,00 zł wykonano w kwocie 45 479,25 zł, co stanowi 5,11 %. Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w I półroczu 2013 roku – zakres rzeczowy” (str. 17 - 19).

Zobowiązania według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. w dziale 600 wyniosły łączną kwotę 55 949,54 zł, na którą składały się niewymagalne zobowiązania wobec kontrahentów.

Dział 630 Turystyka

Plan 56 550,00 zł

Wykonanie 3 200,00 zł

W ramach rozdziału 63095 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w wysokości 3 200,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Urządzenie kąpielisk wraz z infrastrukturą na terenie gmin należących do Związku Gmin Jeziorak”. Pozostała kwota zabezpieczona jest na wydatki związane z funkcjonowaniem projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 267 410,00 zł

Wykonanie 46 822,26 zł

Największe kwotowo wydatki w **rozdziale 70005** „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” poniesiono w paragrafach 4260, 4300 i 6060. Na energię (§ 4260) wydano 16 552,35 zł. W ramach zakupu usług pozostałych (§ 4300) na plan w kwocie 91 000,00 zł wydatkowano 20 559,55 zł. Wydatki ponoszone w tym paragrafie związane były ze sprzedażą mienia komunalnego (zapłata za opinie szacunkowe biegłych, usługi geodezyjne, opłaty notarialne i inne). W paragrafie 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne) zaplanowano kwotę 100 000,00 zł, wydatkowano 6 147,00 zł na wykup działek pod przepompownię oraz pod drogę.

Zobowiązania według stanu na dzień 30 czerwca 2013 r. w dziale 700 wyniosły łączną kwotę 2 261,23 zł. Były to zobowiązania niewymagalne wobec kontrahenta z tytułu zakupu usług.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 157 000,00 zł

Wykonanie 49 693,65 zł

Plan w **rozdziale 71004** „Plany zagospodarowania przestrzennego” ustalono w kwocie 122 000,00 zł, z czego wydatkowano 14 693,65 zł (12,04 %), z przeznaczeniem na wydatki związane ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

W rozdziale 71035 „Cmentarze” zaplanowano i przekazano dotację Miastu Iława w kwocie 35 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania cmentarzy iławskich.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 3 960 210,00 zł

Wykonanie 2 101 481,06 zł

Plan i wykonanie wydatków w szczególności rozdziałów przedstawiał się na dzień 30 czerwca 2013 roku następująco:

- ✓ 75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 137 910,00 zł, wykonanie 72 466,96 zł,
- ✓ 75014 „Egzekucja administracyjna (...)” – plan 40 198,00 zł, wykonanie 5 618,85 zł,
- ✓ 75022 „Rady gmin (...)” – plan 117 600,00 zł, wykonanie 48 710,29 zł,
- ✓ 75023 „Urzędy gmin (...)” – plan 2 979 420,00 zł, wykonanie 1 496 207,87 zł,
- ✓ 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – plan 10,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
- ✓ 75075 „Promocja (...)” – plan 115 800,00 zł, wykonanie 68 378,78 zł,
- ✓ 75095 „Pozostała działalność” – plan 569 272,00 zł, wykonanie 410 098,31 zł.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75011** dotyczyły realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – 72 466,96 zł.

Wydatki w kwocie 5 618,85 zł ujęte w **rozdziale 75014** poniesione zostały z tytułu kosztów egzekucji administracyjnych należności pieniężnych.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75022** poniesiono na funkcjonowanie Rady Gminy, z czego na wydatki w łącznej kwocie 48 710,29 zł - kwotę 47 850,80 zł stanowiły diety radnych.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75023** stanowiły wydatki Urzędu Gminy, z czego najwyższe kwotowo wydatki stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (paragrafy 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 – 1 107 989,01 zł). Odpisy na ZFŚS pracowników na dzień 30 czerwca stanowiła kwota 25 576,81,00 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano m.in. kwotę 50 000,00 zł na remonty (wydatkowano 6 650,61 zł – 13,30 %). Pozostałe wydatki związane były z koniecznością zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Urzędu, głównie wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (w tym: szaf na dokumenty, biurek, krzesła), zakup akcesoriów komputerowych oraz materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek (81 359,26 zł – 54,60 % planu), zakup usług pozostałych, m.in. usługi pocztowe, bankowe, usługi introligatorskie, ogłoszenia (78 340,55 zł – 56,71 % planu), usługi telekomunikacyjne i internetowe (14 005,37 zł), opłaty związane ze sprawowaniem zarządu przez Powiat ławski w budynku, w którym mieści się Urząd Gminy (60 991,57 zł), podróże służbowe (17 480,52 zł). Inne niezbędne wydatki bieżące to także szkolenia pracowników (8 850,90 zł – 61,04 % planu) oraz składki na ubezpieczenie mienia gminnego (19 466,25 zł – 51,23 % planu).

Z zaplanowanych na kwotę 27 000,00 zł zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 18 265,16 zł – na zakup sprzętu komputerowego.

W **rozdziale 75045** „Kwalifikacja wojskowa” klasyfikującym zwrot kosztów dojazdu mieszkańców Gminy na komisję wojskową - wydatków nie poniesiono.

Wydatki ujęte w **rozdziale 75075** ponoszono na promocję jednostki samorządu terytorialnego. W budżecie Gminy zaplanowane są wydatki na realizację zadań własnych poprzez zlecenie ich jednostkom nie będącymi jednostkami sektora finansów publicznych. Wsparcie finansowe przyjmuje w budżecie formę dotacji przekazanej jednostkom wyłonionym w otwartym konkursie ofert, zgodnie z wymogami ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Z zaplanowanej kwoty 6 800,00 zł dotacji celowych zrealizowano 96,46 % planu (6 559,09 zł).

W ramach paragrafów dot. zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych zaplanowano wydatki w kwocie 108 500,00 zł (wydatkowano 61 819,69 zł). Zaplanowane środki finansowe wydano w 56,98 %, głównie na zakup gadżetów promocyjnych, opłatę za udział w konkursie Gmina Fair Play I etap a także publikacje promocyjne w prasie. W ramach rozdziału zakupiono także puchary, medale, zaproszenia oraz ponoszono wydatki dot. aktualizacji banerów promocyjnych.

Najwyższe kwotowo wydatki w **rozdziale 75095** poniesiono na wynagrodzenia dla inkasentów podatków i opłat (24 296,00 zł) oraz wynagrodzenia dla sołtysów (63 270,00 zł). Zakup materiałów i wyposażenia to kwota 16 616,49 zł (32,00 % planu) oraz zakup usług pozostałych – 7 492,58 zł (25,45 % planu). W ramach tych paragrafów zakupiono m.in. puchary, dyplomy, nagrody, ogłoszenia, ponoszono wydatki związane z organizacją samorządowych imprez oraz z wizytami zaproszonych gości i samorządowców, itp.

W ramach rozdziału 75095 ze środków, które są w dyspozycji sołectw, wydatkowano kwotę 10 659,46 zł. Wydatki poniesiono na:

- ✓ organizację imprez propagujących wartości prorodzinne wśród mieszkańców sołectw poprzez wspólne spędzanie czasu wolnego (Dzień Seniora, Dzień Kobiet, Choinka Noworoczna, spotkania integracyjne mieszkańców) – **6 455,61 zł**,
- ✓ organizację imprez propagujących kulturę fizyczną wśród mieszkańców sołectw – **76,88 zł**,
- ✓ organizację festynu „Jarmark Ludowy” w Rudzienicach – **829,04 zł**,
- ✓ współorganizację Festynu „Behringowskiego” w Ławicach - **677,38 zł**,
- ✓ zakup artykułów papierniczych w ramach wspierania działalności Teatryku Dziecięcego w Ławicach – **54,70 zł**,
- ✓ organizację Zebrań Wiejskich – **52,29 zł**,
- ✓ organizację spotkania starszego i młodego pokolenia w sołectwie – **2 369,60 zł**,
- ✓ organizację festynu „Tynwałdzka Sobótka”- **143,96 zł**.

W rozdziale 75095 z zaplanowanej kwoty 2 522,00 zł przeznaczonej na wpłatę na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - wydatku nie dokonywano (płatność do 15 VII 2013 r.).

W ramach tego rozdziału zakupiono samochód do przewozu niepełnosprawnych mieszkańców Gminy Iława. Wydatkowano 199 010,50 zł, z czego kwota 79 507,20 zł stanowi dofinansowanie pozyskane przez Gminę z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Zobowiązania w wysokości 19 833,95 zł wykazane w dziale 750 na dzień 30 czerwca 2013 r. były zobowiązaniami niewymagalnymi.

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

Plan 2 034,00 zł

Wykonanie 1 030,48 zł

W **rozdziale 75101** założony plan wykonano w 50,66 %. Powyższa kwota przeznaczona była na aktualizację spisu wyborców. Pozostała kwota zostanie wydatkowana zgodnie z planem w II półroczu 2013 r.

Zobowiązania w rozdziale 75101 nie wystąpiły.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 409 210,00 zł

Wykonanie 109 224,30 zł

W ramach działu 754 wydatki zaplanowano w następujących rozdziałach:

- ✓ 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 399 710,00 zł, wykonanie 104 254,81 zł,
- ✓ 75414 „Obrona cywilna” – plan 3 500,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
- ✓ 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” – plan 4 000,00 zł, wykonanie 4 000,00 zł,
- ✓ 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – plan 2 000,00 zł, wykonanie 969,49 zł.

W **rozdziale 75412** wydatkowano 26,08 % zaplanowanej kwoty. W rozdziale tym ponoszono wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych, m.in. wypłaty ekwiwalentów za udział strażaków OSP w akcjach ratowniczych, zakup niezbędnych materiałów, wyposażenia, paliwa, koniecznych napraw, ubezpieczenie samochodów i drużyn strażackich, opłaty za energię elektryczną, badania lekarskie i inne zadania związane z działalnością OSP.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, wydatkowały kwotę 7 702,91 zł.

W powyższym rozdziale zaplanowano także środki w wysokości 3 500,00 zł na realizację zadań własnych Gminy zleconych do realizacji stowarzyszeniom (wykonanie 100 %).

W rozdziale 75412 sklasyfikowano także zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Wiekulcu (plan 175 000,00 zł). Urząd Gminy przeprowadził już procedurę przetargową, natomiast

sfinalizowanie transakcji odbędzie się w II półroczu 2013 r. Zakup samochodu finansowany jest przez Gminę (50 000,00 zł), Samorząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego (75 000,00 zł) oraz Zarząd Ochotniczych Straży Pożarnych (50 000,00 zł).

Zobowiązania wykazane w rozdziale 75412 to zobowiązania niewymagalne w kwocie 2 593,28 zł.

W rozdziale **75415** zaplanowaną kwotę w wysokości 4 000,00 zrealizowano w 100 %. Środki zostały przeznaczone na zadanie własne Gminy zlecone do realizacji Stowarzyszeniu Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego, polegające na letnim patrolowaniu jeziora i czuwaniu nad bezpieczeństwem osób nad nim wypoczywających.

W **rozdziale 75414** „Obrona cywilna” wydatków na dzień 30 czerwca 2013 r. nie poniesiono.

W **rozdziale 75421** „Zarządzanie kryzysowe” wydatkowano 969,49 zł na zakup plandek.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 900 000,00 zł

Wykonanie 404 646,47 zł

Środki wydatkowano na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Iława kredytów i pożyczek. Na dzień 30 czerwca br. plan wykonano w 44,96 %.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 259 996,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

W powyższym dziale zaplanowano środki w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” – kwota 259 996,00 zł (ogólna – 169 996,00 zł, celowa na zarządzanie kryzysowe – 90 000 zł).

Dział 801 Oświata i wychowanie oraz Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Poniżej przedstawiono wydatki działu 801 „Oświata i wychowanie” oraz rozdziału 85401 „Świetlice szkolne”, 85412 „Kolonie i obozy (...)” i 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, zgodnie z zakresem realizowania zadań przez oświatowe jednostki budżetowe Gminy.

- ✓ dział 801 - plan 14 113 878,00 zł, wykonanie 7 022 274,88 zł,
- ✓ rozdział 85401 – plan 244 286,00 zł, wykonanie 130 541,91 zł,
- ✓ rozdział 85412 – plan 56 110,00 zł, wykonanie 11 372,93 zł,
- ✓ rozdział 85415 – plan 22 000,00 zł, wykonanie 9 672,00 zł.

Wydatki sklasyfikowane w dziale 801 oraz rozdziale 85401, 85412 i 85415 realizowały samorządowe szkoły podstawowe, samorządowe gimnazja, Zespół Obsługi Szkół Samorządowych oraz Urząd Gminy.

Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w okresie do 30 czerwca 2013 roku wynosząca **6 329 696,00 zł**, pokryła w **88,23 %** wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania oświaty w I półroczu (dla porównania: w roku ubiegłym – w 91,35 %). W roku bieżącym subwencja w stosunku do roku 2012 wzrosła o ok. 70 tys. zł, natomiast wydatki wzrosły o ok. 550 tys. zł.

Wydatki w dziale 801 w wysokości 7 022 274,88 zł przeznaczone zostały na:

1. bieżące funkcjonowanie 7 szkół podstawowych – **3 877 108,73 zł**, plan wydatków szkół podstawowych wykonano w **51,14 %**,
2. dotację celową przekazaną Miastu Iława na dofinansowanie kosztów religii greckokatolickiej – **8 000,00 zł**,
3. dotacje dla niepublicznych szkół prowadzonych przez stowarzyszenia (Tynwałd, Ławice i Frednowo) – **292 110,35 zł** – 40,57 % planu,
4. funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – **501 386,03 zł (51,94 % planu)**,
5. dotacje celowe dla oddziałów przedszkolnych w niepublicznej szkole w Tynwałdzie – **17 405,58 zł (58,02 %)**,

6. dotacje przekazane Miastu Ława, Miastu Nowe Miasto Lubawskie, Gminie Nowe Miasto Lubawskie oraz niepublicznym przedszkolom w Rudzienicach, Ławicach i Frednowych – **238 082,21 zł – 43,68 % planu**,
7. dotację przekazaną Miastu Ława tytułem zwrotu kosztów za dzieci gminne korzystające z innych form wychowania przedszkolnego – **177,87 zł – 1,27 % planu**,
8. bieżące funkcjonowanie 2 gimnazjów – **1 444 233,84 zł – 51,55 % planu wydatków**,
9. dowożenie uczniów do szkół – **199 482,42 zł – 46,69 % planu**,
10. bieżące utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych – **255 115,69 zł (41,88 %)**,
11. doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – **21 784,49 zł – 36,21 % planu**,
12. bieżące funkcjonowanie stołówek szkolnych – **141 996,50 zł – 49,72 % planu wydatków**,
13. pozostała działalność – **25 391,17 zł – 38,09 % planu**.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na funkcjonowanie oświaty przeznaczyły kwotę 3 278,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **184 300,00 zł** sklasyfikowane w dziale 801 wydatkowane zostaną w II kwartale br.

Na dzień 30 czerwca 2013 r. najwyższe kwotowo zobowiązania w dziale 801 dotyczyły wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń, naliczonego wynagrodzenia oraz pochodnych od wynagrodzeń. Pozostałe zobowiązania niewymagalne to zobowiązania wobec kontrahentów (energia, zakup usług, zakup materiałów i wyposażenia).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 162 865,00 zł

Wykonanie 78 002,85 zł

W **rozdziale 85111** „Szpitale ogólne” zaplanowano przekazanie dotacji celowej Szpitalowi Powiatowemu w Ławie w kwocie **10 000,00 zł**, z przeznaczeniem na zakup sprzętu rehabilitacyjnego. Środki finansowe w **rozdziałach: 85153 i 85154** przeznaczone są na zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi. W **rozdziale 85154** kwotę planu w wysokości **152 855,00 zł** zrealizowano w 51,03 % (**78 002,85 zł**).

W ramach **rozdziału 85154** ogłoszono konkurs dla organizacji pozarządowych na realizację zadania „Profilaktyka zachowań ryzykownych – uzależnienia, przemoc w rodzinie”. Na zadanie przeznaczono **10 000,00 zł**.

Najwyższe wydatki w rozdziale 85154 poniesiono na wynagrodzenia bezosobowe przeznaczone przede wszystkim na wynagrodzenia za opinie biegłych wydających opinie w przedmiocie uzależnienia oraz wynagrodzenie dla członków komisji. Na zakupy materiałów i wyposażenia spożytkowano kwotę 6 897,45 zł (44,82 % planu rocznego). Z zaplanowanych środków w wysokości 52 350,00 zł przeznaczonych na zakup usług wydatkowano 31 050,94 zł (59,31 % planu). Ze środków tych realizowano m.in. zajęcia rekreacyjno – sportowe, pozalekcyjne spotkania sportowe uczniów szkół z terenu gminy, transport uczestników, festyn z okazji Dnia Rodziny w Gałdowie, organizowano miejsca wypoczynku dla dzieci i młodzieży (boiska ogólnodostępne, place zabaw dla dzieci). Odbywały się także spotkania profilaktyczne z rodzicami dzieci dotyczące funkcjonowania dziecka w szkole.

Zadania w zakresie zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi pokrywane są środkami pozyskanymi z wpływów uzyskanymi z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wydatki na powyższe zadania **Gmina Ława realizuje w ramach rozdziału 85153 i 85154 a także poprzez Placówki Wsparcia Dziennego w Rudzienicach i Ząbrowie (rozdział 85203)**. W Placówkach wydatki te zaplanowano w wysokości 67 135,00 zł, wykonano w kwocie 33 939,01 zł.

Ogółem na dzień 30 czerwca br. na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii na zaplanowaną kwotę **220 000,00 zł** wykorzystano **111 941,86 zł**:

- ✓ rozdział 85153 – 0,00 zł,
- ✓ rozdział 85154 – 78 002,85 zł,
- ✓ rozdział 85203 – 33 939,01 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 9 505 547,00 zł

Wykonanie 4 882 667,86 zł

Rozdział 85202 - Domy Pomocy Społecznej – plan 253 000,00 zł

Zadanie własne gminy – opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej osób chorych, samotnych, wymagających całodobowej opieki. W pierwszym półroczu 2013 roku w domach pomocy przebywało 10 osób.

Wydatki wyniosły 120 243,69 zł.

Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia – plan 119 335,00 zł

W ramach rozdziału 85203 zadania realizowały Placówki Wsparcia Dziennego w Rudzienicach i Ząbrowie oraz ich filie działające na terenie Gminy. Placówki oraz ich filie zapewniają dzieciom i młodzieży w godzinach funkcjonowania opiekę i wychowanie, pomoc w nauce, organizację czasu, zabawę, zajęcia sportowe, rozwój zainteresowań a także profilaktykę uzależnień z zakresu problematyki alkoholowej, narkomanii, przemocy i agresji. Bardzo ważnym elementem działalności jest również dożywianie dzieci, z którego korzystają wszyscy uczestnicy zajęć. Najwyższe kwotowo wydatki poniesiono na wynagrodzenia związane z zatrudnieniem wychowawców na umowy zlecenia oraz wynagrodzenie 2 kierowników (po 1/4 etatu) i głównej księgowej (1/8 etatu w PWD w Rudzienicach i 1/8 etatu w PWD w Ząbrowie) – 24 922,68 zł oraz na zakup żywności – 8 624,22 zł.

Na działalność Placówek przeznaczono ogółem 61 135,00 zł z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze – plan 20 000,00 zł

Zadanie własne gminy - opłaty za pobyt 9 dzieci umieszczonych postanowieniem Sądu w rodzinach zastępczych wyniosły 7 222,12zł.

Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny – plan 101 045,70 zł

w tym 41 045,70 zł w ramach *Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”* w ramach umowy z Wojewodą Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Wydatki w tym rozdziale związane są z zatrudnieniem dwóch asystentów rodziny i wyniosły w I półroczu 2013r. 40 993,71 zł. Pracą asystentów rodziny objętych jest 19 rodzin (69 dzieci w rodzinach) z problemem bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych – z terenu gminy Iława.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 5 994 707,00 zł**Świadczenia rodzinne**

Zadania zlecone gminie.

Na realizację świadczeń wydatkowano ogółem 2507 543,30 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych wyniosły 73 710,62 zł i sfinansowane były w całości z dotacji na zadania zlecone. Świadczenia rodzinne pobierało 1 217 rodzin. Przyjęto i rozpatrzono ogółem 294 wnioski. Wydano 452 decyzje administracyjne.

Lp.	Nazwa świadczenia	Ilość wypłaconych świadczeń
1.	Zasiłek rodzinny	9098
2.	Dodatek z tytułu urodzenia dziecka	37
3.	Dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	233
4.	Dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka	340
5.	Dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	782
6.	Dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	0
7.	Dodatek z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły)	149

8.	Dodatek z tytułu podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (na pokrycie wydatków związanych z zapewnieniem dziecku możliwości dojazdu z miejsca zamieszkania do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły)	1464
9.	Dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	1972
10.	Zasiłek pielęgnacyjny	3595
11.	Świadczenie pielęgnacyjne	919
12.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka	46

Od świadczeń pielęgnacyjnych odprowadzono składki na ubezpieczenie społeczne za 83 osoby na kwotę 65 301,53zł za I półrocze 2013 roku oraz wyrównanie składek na ubezpieczenie społeczne za lata 2004-2012 w wyniku zmiany ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 42 935,94 zł. Łącznie wydatkowano **108 237,47 zł**.

Fundusz alimentacyjny

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacano dla 169 osób (97 rodzin). Przyjęto i rozpatrzono 8 wniosków o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wypłacono 1012 świadczeń na kwotę **353 817,44 zł**, wystawiono 49 decyzji. Wydatki na obsługę funduszu wyniosły **25 204,52 zł**, w tym z zadań zleconych 9 979,80 zł oraz 15 224,72 zł

z zadań własnych. Z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych od komornika i bezpośrednio od dłużników wpłynęły należności w wysokości **45 697,71 zł**, z czego **7 047,24 zł** na zaliczkę alimentacyjną. Dochody zlecone z tytułu zobowiązań alimentacyjnych kwotę wyniosły **27 346,10 zł** (23 822,48 zł z funduszu alimentacyjnego

i 3 523,62 zł z zaliczki alimentacyjnej) oraz odsetki **8 879,65 zł**. Dochód własny gminy wyniósł **15 696,07 zł** (12 172,45 zł z funduszu alimentacyjnego i 3 523,62 zł z zaliczki alimentacyjnej), dochody dla innych gmin stanowiły kwotę **2 655,54 zł**. Do realizacji zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego zatrudnionych było 4 pracowników.

Łączne wydatki w ramach **rozdziału 85212** wyniosły **3 053 288,63 zł**, w tym:

- na świadczenia – 2 969 598,21 zł,
- na koszty obsługi - 83 690,42 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – plan 36 576,00 zł, wydatki 28 951,78 zł

Zadania zlecone

Plan **16 520,00 zł**

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za 60 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Odprowadzono 341 składek na kwotę **15 958,80 zł**.

Zadania własne

Plan **20 056,00 zł**, w tym z dotacji 20 056,00 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za 58 osób pobierających zasiłki stałe. Odprowadzono 314 składek na kwotę **12 992,98 zł**.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - plan 626 725,40 zł, wydatki – 454 055,75 zł

Plan w ramach zadań własnych – 203 129,40 zł, budżet Wojewody – 423 596,00 zł.

- W ramach zadań własnych na wypłatę **zasiłków celowych** (200 rodziny – 656 osób w rodzinach) ze środków gminy wydatkowano 81 603,52 zł, w tym na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego (1 rodzina) 1 672,00 zł, schronienie dla 4 osób na kwotę 6 855,25 zł. Pomoc w formie zasiłków celowych udzielana była m.in. z następujących przyczyn:
 - ✓ ubóstwo – 6 rodzin (18 osób w rodzinach),
 - ✓ potrzeba ochrony macierzyństwa – 21 rodzin (96 osób),
 - ✓ bezrobocie – 105 rodzin (354 osoby),
 - ✓ niepełnosprawność – 92 rodziny (264 osoby),
 - ✓ długotrwała lub ciężka choroba – 92 rodziny (283 osoby),
 - ✓ wielodzietność – 29 rodzin (172 osoby),

- ✓ bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, w tym:
 - rodzina wielodzietna – 23 rodziny (137 osób),
 - rodzina niepełna – 32 rodziny (109 osób),
 - bezradność w prowadzeniu gospodarstwa domowego – 8 rodzin (39 osób),
 - ✓ przemoc w rodzinie, alkoholizm – 28 rodzin (81 osób),
 - ✓ bezdomność – 4 rodziny (4 osoby),
 - ✓ trudności w przystosowaniu do życia po opuszczeniu zakładu karnego – 4 rodziny (9 osób),
 - ✓ zdarzenia losowe – 1 rodzina (2 osoby).
- Ze środków własnych Gminy pokryte zostały koszty pogrzebu szczątków ludzkich na kwotę **1 060,00 zł**
 - W ramach zadań własnych Ośrodek udziela pomocy w formie **zasiłków okresowych**, na wypłatę których wydatkowano 371 392,23 zł ze środków Wojewody. Ogółem tą formą pomocy objęto 168 rodzin, liczących 677 osób. Zasiłki przyznane były z powodów :
 - ✓ bezrobocia (177 rodzin – 588 osób w rodzinach) – 248 879 zł,
 - ✓ niepełnosprawności (47 rodzin – 236 osoby w rodzinach) – 69 289 zł,
 - ✓ długotrwałej choroby (11 rodzin – 39 osób w rodzinach) – 10 270 zł,
 - ✓ innych, m.in.: alkoholizm, bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, potrzeba ochrony macierzyństwa, ubóstwo, wielodzietność (41 rodziny – 189 osoby w rodzinach) – 42 955 zł.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze ogółem wyniosły 454 055,75 zł (z dotacji 371 392,23 zł i 82 663,52 zł ze środków Gminy).

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe, zadania własne – plan 44 0000,00 zł

W pierwszym półroczu 2013 roku złożono 13 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano 12 decyzji pozytywnych. Ogółem w I półroczu (decyzje z 2012 roku) wypłacono 96 dodatków mieszkaniowych dla 20 rodzin. Łącznie na dodatki mieszkaniowe wydatkowano **20 238,18 zł**.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe 157 992,00 zł (z dotacji)

Zasiłki stałe przyznawane są z tytułu wieku (emerytalnego) lub niepełnosprawności (znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności). Świadczenia wypłacano dla 71 osób (114 osób w rodzinach), na kwotę **157 405,50 zł**.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Ośrodek pomocy społecznej – plan 1 311 740,00 zł

Plan dotacji na utrzymanie Ośrodka z budżetu Wojewody w roku 2013 wynosi 192 040,00 zł. Wydatki w tym rozdziale przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne - 450 784,01 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 22 930,00 zł,
- wydatki bieżące: porto, prowizje bankowe, materiały biurowe, itp., - 40 310,17 zł,
- wynajem lokali biurowych i archiwum - 12 784,32 zł,
- szkolenia i delegacje - 6 167,55 zł,
- naprawy i paliwo do samochodów PFRON (2 autobusy) wożących osoby niepełnosprawne (ogółem ze stałego dowozu korzysta 49 osób niepełnosprawnych – dowóz do szkół na terenie gminy Iława i miasta Iława, do Środowiskowego Domu Samopomocy, do Warsztatów Terapii Zajęciowej, na imprezy integracyjne, sportowe) - 48 371,82 zł.

Łącznie wydatki na utrzymanie Ośrodka w rozdziale 85219 wyniosły **581 347,87 zł**, w tym z dotacji Wojewody 114 720,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie na umowę o pracę zatrudnionych było 35 osób (9 pracowników socjalnych, w tym jeden umowa na zastępstwo, 3 pracowników świadczeń rodzinnych, w tym jeden umowa na zastępstwo, 1 pracownik – fundusz alimentacyjny i podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz windykacje, 2 asystentów rodziny, 2 kierowców, 3 pracowników administracyjno - księgowych, w tym jeden na zastępstwo – księgowość, kadry, wynagrodzenia, sprawozdawczość i statystyka, rozliczenia

kierowców, dowóz osób niepełnosprawnych, korespondencja, PŁATNIKI od pracowników i podopiecznych, usługi opiekuńcze, prace społecznie użyteczne; główny księgowy, zastępca kierownika, kierownik – łącznie 29,30 etatu – w tym też 12 opiekunek domowych na 7,50 etatu). Ośrodek zatrudnił również na umowę zlecenie informatyka, radcę prawnego, pracownika d/s bhp oraz 6 opiekunek domowych.

Zobowiązania niewymagalne dotyczyły: w rozdziale 85219 - zakupu paliwa, w rozdziale 85295 - dożywiania uczniów w szkole.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – plan 347 384,00 zł, wykonanie 114 933,49 zł

Zadania zlecone – specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 14 000,00 zł , wykonanie 5 250,00 zł

Zadania własne – usługi opiekuńcze

Plan 333 384,00 zł , wykonanie 109 683,49 zł

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łławie realizuje świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osoby wymagającej tej formy pomocy w ramach zadań własnych. Ośrodek zatrudnia 12 opiekunek domowych (7,50 etatu) zatrudnionych na umowę o pracę i 6 opiekunek zatrudnionych na umowę zlecenie. Opiekunki łącznie przepracowały 7 527 godzin, świadczenie przyznano decyzją dla 29 osób (41 osób w rodzinach).

Wydatki przedstawiały się następująco:

- ✓ wynagrodzenie z umów o pracę - 83 693,00 zł,
- ✓ umowy zlecenia – 9 440,00 zł,
- ✓ składki ZUS i Fundusz Pracy –16 550,49 zł.

Razem ze środków własnych wydatkowano 109 683,49 zł.

Wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dotyczyły wypłat wynagrodzenia w wysokości 5 250,00 zł z tytułu umowy zlecenia. Przepracowano 105 godzin, z pomocy skorzystały 2 rodziny (7 osób w rodzinach). W/w kwotę zapłacono z dotacji.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 492 042,00 zł zadania własne 413 165,00 zł oraz zadania zlecone 78 877,00 zł

Plan wydatków w ramach zadań własnych przedstawiał się następująco :

- ✓ „**Posiłek dla potrzebujących**” - **382 165,00 zł** (217 165,00 zł dotacja Wojewody + 165 000,00 zł budżet Gminy)
- ✓ **prace społecznie użyteczne - 8 000,00 zł** budżet Gminy
- ✓ **zakup usług pozostałych - 23 000,00 zł** budżet Gminy.

Dożywianiem objęto 538 uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych, szkół średnich, „zerówek” i przedszkoli z terenu gminy Łława, miasta Łława, powiatu a także dzieci uczących się w Zespole Szkół w Dobrzykach z 268 rodzin, którym wydano 48 971 posiłków na kwotę 205 120,94 zł.

Pomoc w formie zasiłku celowego na zakup posiłku otrzymały 4 rodziny (12 osób w rodzinach) na kwotę 3 259,00 zł.

Łącznie w ramach programu „Posiłek dla potrzebujących” wydatkowano **208 379,94 zł** (w tym z dotacji zapłacono 166 703,95 zł, tj. 80% kosztów realizacji zadania).

W ramach prac społecznie użytecznych zatrudnione są 4 osoby przez okres 6 miesięcy (w miejscowościach na terenie gminy Łława: Nowa Wieś, Ząbrowo, Rudzienice, Laseczno). Wydatki wyniosły **954,80 zł** .

Ośrodek realizował **program „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej – PEAD”** – wydawanie żywności dostarczonej z Banku Żywności. Sprowadzono ponad 10 ton żywności, którą otrzymało 240 rodzin z terenu gminy(1064 osoby w rodzinach). Na transport tej żywności i opłaty w Banku Żywności wydatkowano kwotę **10 280,50 zł** ze środków własnych.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał dotację celową w wysokości **78 877,00 zł** z przeznaczeniem na realizację „Rządowego Programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne”. Z dotacji wypłacono świadczenia :

- ✓ za 2012 r. – po 100 zł - dla 52 osób,
- ✓ od kwietnia 2013 r. do czerwca 2013 r. – dla 55 osób.

Łącznie wydatkowano kwotę **32 900,00 zł**.

Poniższa tabela przedstawia źródła finansowania działu 852 „Opieka społeczna” (zadania realizowane przez GOPS):

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2013	Wykonanie 30.06.2013	Finansowanie	
						Gmina	Wojewoda
1	2	3	4	5	6	7	8
852			POMOC SPOŁECZNA	9386212,10	4 831 195,96	880 783,87	3 950 412,09
	85202		Domy pomocy społecznej	253 000,00	120 243,69	120 243,69	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	253 000,00	120 243,69	120 243,69	
	85204		Rodziny zastępcze	20 000,00	7 222,12	7 222,12	
		4300	Zakup usług	20 000,00	7 222,12	7 222,12	
	85206		Wspieranie rodzin	101 045,70	40 993,71	21 193,71	19 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 245,70	31 369,00	12 169,00	19 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 400,00	5 435,91	5 435,91	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 800,00	768,54	768,54	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	2 420,26	2 420,26	
		4440	Odpis na ZFŚS	2 100,00	1 000,00	1 000,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5994707,00	3 053 288,63		3 053 288,63
		3110	Świadczenia społeczne	5814866,00	2 969 598,21		2 969 598,21
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 265,00	52 545,27		52 545,27
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 768,00	5 768,00		5 768,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 067,00	10 101,19		10 101,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 029,00	967,19		967,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	0,00		0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	1 083,25		1 083,25
		4300	Zakup usług pozostałych	15 412,00	6 553,28		6 553,28
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telef.	1 000,00	352,44		352,44
		4400	Opłaty i czynsze za lokale	5 100,00	3 024,00		3 024,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	187,80		187,80
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 370,00		2 370,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	738,00		738,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 576,00	28 951,78		28 951,78
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 576,00	28 951,78		28 951,78
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	626 725,40	454 055,75	82 663,52	371 392,23
		3110	Świadczenia społeczne - zasiłki celowe i pomoc w naturze	193 129,40	81 603,52	81 603,52	
		3110	Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe	423 596,00	371 392,23		371 392,23
		4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 000,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	1 060,00	1 060,00	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	44 000,00	20 238,18	20 238,18	
		3110	Świadczenia społeczne	44 000,00	20 238,18	20 238,18	
	85216		Zasiłki stałe	157 992,00	157 405,50		157 405,50
		3110	Świadczenia społeczne	157 992,00	157 405,50		157 405,50

85219		Ośrodki pomocy społecznej	1311 740,00	581 347,87	466 627,87	114 720,00
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	2 610,30	2 610,30	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	707 064,00	316 476,47	221 756,47	94 720,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 591,00	49 824,90	29 824,90	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144 334,00	60 365,33	60 365,33	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 251,00	6 527,31	6 527,31	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	81 000,00	17 590,00	17 590,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 000,00	43 384,03	43 384,03	
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00	
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	13 062,75	13 062,75	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 134,00	1 134,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	25 034,58	25 034,58	
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	832,26	832,26	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00	260,48	260,48	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4 000,00	1 999,24	1 999,24	
	4400	Opłaty i czynsze za lokale	27 000,00	12 784,32	12 784,32	
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 100,00	2 929,55	2 929,55	
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	297,00	297,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 000,00	22 930,00	22 930,00	
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	0,00	0,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00	567,35	567,35	
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	2738,00	2738,00	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	347 384,00	114 933,49	109 683,49	5 250,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	0,00		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 330,00	75 053,39	75 053,39	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 824,00	8 639,61	8 639,61	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 130,00	15 834,85	15 834,85	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 500,00	715,64	715,64	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	14 690,00	9 440,00	5 250,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 000,00	0,00		
	3110	Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00		
85295		Pozostała działalność	492 042,00	252 515,24	52 911,29	199 603,95
	3110	Świadczenia społeczne - zad zlec. wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - zlecone	76 700,00	32 900,00		32 900,00
	3110	Świadczenia społeczne – dożywianie własne	382 165,00	208 379,94	41 675,99	166 703,95
	3110	Świadczenia społeczne - prace społeczne - własne	8 000,00	954,80	954,80	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zlecone	2 177,00	0,00		
	4300	Zakup usług pozostałych - własne	23 000,00	10 280,50	10 280,50	

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 266 269,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

W rozdziale **85395** „Pozostała działalność” sklasyfikowano wydatki na projekt systemowy współfinansowany środkami unijnymi pn. Aktywna integracja szansą na lepsze jutro”. Od stycznia 2013 prowadzone były działania niefinansowe: pracownicy socjalni podejmowali działania w celu zrekrutowania uczestników projektu – warsztatów w ramach poszczególnych instrumentów aktywności zawodowej, społecznej i edukacyjnej. Były to odwiedzin w środowisku, rozmowy w trakcie przeprowadzania wywiadów środowiskowych, ustalanie potrzeb, podpisywanie wstępnych deklaracji uczestnictwa, sprawdzanie warunków dotyczących sytuacji materialnej, rodzinnej, sprawowania opieki zależnej i możliwości uczestnictwa w projekcie. Każdemu podopiecznemu – uczestnikowi projektu została założona indywidualna karta klienta odzwierciedlająca podejmowane działania, informowano o założeniach projektu systemowego, rodzajach wsparcia oferowanego każdemu uczestnikowi projektu. Działania finansowe zostaną podjęte w II półroczu 2013 roku, po podpisaniu aneksu do umowy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**Plan 580 396,00 zł****Wykonanie 352 100,84 zł**

W **rozdziale 85401** wydatki ponoszono na świetlice szkolne funkcjonujące przy szkołach samorządowych. Z zaplanowanej na ten cel kwoty 244 286,00 zł na dzień 30 czerwca 2013 roku wykonano wydatki w kwocie **130 541,91 zł**. Wydatki te związane były z zatrudnieniem pracowników.

W rozdziale 85401 zobowiązania niewymagalne w kwocie 6 235,34 zł dotyczyły wydatków na wynagrodzenia pracowników oraz składek od nich naliczanych.

W **rozdziale 85412** sklasyfikowane są wydatki na „Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej”. Na zaplanowaną kwotę w wysokości 56 110,00 zł, w I półroczu 2013 r. zrealizowano plan w wysokości 20,27 % (**11 372,93 zł**).

W **rozdziale 85415** „Pomoc materialna dla uczniów” zaplanowano wydatki w kwocie **280 000,00 zł**. Do dnia 30 czerwca 2013 roku na stypendia wypłacono kwotę **210 186,00 zł**, w tym na stypendia naukowe – **9 672,00 zł**, na stypendia socjalne – **200 514,00 zł**.

Na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Iława (stypendia socjalne) wydatkowano **200 514,00 zł** (w tym z dotacji 160 411,20 zł oraz 40 102,80 zł ze środków własnych gminy). Z pomocy stypendialnej skorzystało 386 uczniów, w tym:

- ✓ uczących się w szkołach podstawowych – 196 uczniów,
- ✓ uczących się w gimnazjach – 90 uczniów,
- ✓ uczących się w szkołach ponadgimnazjalnych – 100 uczniów.

Poniższa tabela przedstawia źródła finansowania stypendiów socjalnych realizowanych przez GOPS:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2013	Wykonanie I półr.2013 r.	Finansowanie	
						Gmina	Wojewoda
1	2	3	4	5	6	7	8
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	258 000,00	200 514,00	40 102,80	160 411,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	258 000,00	200 514,00	40 102,80	160 411,20
		3240	Stypendia socjalne dla uczniów	258 000,00	200 514,00	40 102,80	160 411,20

Realizacją zadań związanych ze stypendiami zajmują się jednostki organizacyjne Gminy:

1. stypendia socjalne – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
2. stypendia naukowe – szkoły oraz Zespół Obsługi Szkół Samorządowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**Plan 1 039 930,00 zł****Wykonanie 462 910,60 zł**

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami” – na wywóz nieczystości zaplanowano wydatki w kwocie 120 000,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 54 993,01 zł.

W **rozdziale 90003** „Oczyszczanie miast i wsi” zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem zimowym dróg i chodników. Wydatki zrealizowano w 80,23 % (plan 190 000,00 zł, wykonanie 152 443,86 zł).

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” - wydatki zaplanowane w kwocie 367 510,00 zł wykonano w 40,46 % (148 706,30 zł). Wykonane wydatki bieżące dotyczyły przede wszystkim zakupu energii (128 929,06 zł) i zakupu usług remontowych, konserwacji sieci energetycznych (19 772,24 zł).

W paragrafie 6050 zaplanowano kwotę 108 000,00 zł na rozbudowę oświetlenia ulicznego. W rozdziale. Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w I półroczu 2013 roku – zakres rzeczowy” (str. 17 - 19).

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”, plan 100 000,00 zł, wydatki 320,00 zł (0,32 %). Niski stopień realizacji wydatków w rozdziale 90019 spowodowany jest faktem zaplanowania ponoszenia tych wydatków w II półroczu br. (m.in. koszty związane z utylizacją azbestu, edukacji ekologicznej).

W **rozdziale 90020** „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych” - zaplanowane wydatki w wysokości 1 900,00 zł zostaną rozdysponowane w II półroczu.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność”, plan wydatków wynosi 260 520,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 106 447,43 zł (40,86 % planu). Najwyższe kwotowo wydatki bieżące ponoszono na zakup usług pozostałych (42 900,95 zł) oraz na zakup energii (30 921,07 zł). W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 60 000,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 15 000,00 zł (25,00 %). Dotację przekazano Gminie Miejskiej Ława na schronisko dla bezdomnych zwierząt. W rozdziale 90095 zaplanowano środki w wysokości 30 000,00 zł na wydatki inwestycyjne. Zakres prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w I półroczu 2013 roku – zakres rzeczowy” (str. 17 - 19).

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na zadania z zakresu działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” przeznaczyły kwotę 20 614,71 zł.

W rozdziale 900 zobowiązania niewymagalne wyniosły 102 907,32 zł i dotyczyły przede wszystkim zobowiązań wobec kontrahentów za zrealizowane usługi.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 811 530,00 zł

Wykonanie 348 567,91 zł

W **rozdziale 92109** „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - zaplanowano wydatki w kwocie 621 530,00 zł, wykonano 268 581,91 zł.

Dotacja dla **Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie** (samorządowa instytucja kultury) wyniosła w I półroczu br. kwotę 187 000,00 zł. Sprawozdanie finansowe GOK dołączone jest do informacji z półrocznego wykonania budżetu Gminy.

Dotacje przeznaczone na realizację zadań własnych poprzez zlecenie ich jednostkom nie będącymi jednostkami sektora finansów publicznych zaplanowane w kwocie 48 000,00 zł zrealizowano w 20,83 % (10 000 zł).

W rozdziale 92109 sklasyfikowane są także wydatki dotyczące wydatków na świetlice wiejskie. Najwyższe wydatki bieżące poniesiono na zakup energii (29 182,11 zł) oraz zakup materiałów i wyposażenia (26 239,70 zł).

Wydatków inwestycyjnych w I półroczu nie ponoszono, zgodnie z harmonogramami ich realizacja zaplanowana jest na II półrocze (plan 38 000,00 zł).

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w I półroczu 2013 roku – zakres rzeczowy” (str. 17 - 19).

W rozdziale 92109 zobowiązania niewymagalne w wysokości 2 999,20 zł dotyczyły zobowiązań w stosunku do kontrahentów (zakup materiałów, zakup usług pozostałych oraz energii).

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na zadania z zakresu działu przeznaczyły kwotę 31 268,04 zł.

W **rozdziale 92116 „Biblioteki”** - zaplanowane wydatki w kwocie 160 000,00 zł, wykonano w kwocie 79 986,00 zł (dotacja na prowadzenie bibliotek w Lasecznie, Ławicach, Siemianach, Rudzienicach i Ząbrowie). Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków bibliotek dołączone jest do informacji z półrocznego wykonania budżetu Gminy.

Wydatki zaplanowane w ramach **rozdziału 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”** przeznaczone są na dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (20 000,00 zł) oraz na wydatki inwestycyjne (10 000,00 zł).

Dział 926 Kultura fizyczna
Plan 579 300,00 zł

Wykonanie 203 148,45 zł

W **rozdziale 92601 „Obiekty sportowe”** na plan w wysokości 399 300,00 zł wydatkowano 23 148,45 zł. Wydatki bieżące dotyczyły funkcjonowania boiska Orlik w Wikielcu. Wydatków inwestycyjnych w I półroczu nie realizowano (plan 316 000,00).

W **rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”** plan wynosił 180 000,00 zł, wykonanie 180 000,00 zł. W ramach tego rozdziału środki finansowe przeznaczono na dofinansowanie zadania dot. organizacji i przeprowadzeniu rozgrywek sportowych różnego typu w Gminie Ława realizowanego przez Gminne Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe.

Sporządził:

Skarbnik Gminy

Beata Szoka

Zatwierdził:

Wójt

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Ława, 23 sierpnia 2013 r.

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Łława za I półrocze 2013 roku

Dz.	Rozd	§	Nazwa	Plan 2013 r.	Wykonanie na 30.06.2013 r.	Dyn. (%) 8/7	Należności na 30.06.2013
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 515 827,06	2 723 960,97	41,81	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	5 819 190,00	2 193 012,04	37,69	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	89,55	89,55	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 864 946,00	1 842 408,29	98,79	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 954 144,00	350 514,20	8,86	0,00
	01095		Pozostała działalność	696 637,06	530 948,93	76,22	0,00
		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	25 000,00	7 011,87	28,05	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	52 300,00	26,15	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	471 637,06	471 637,06	0,00	0,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	34 888,00	37 338,38	107,02	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	34 888,00	37 338,38	107,02	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	21 000,00	23 506,02	111,93	0,00
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 888,00	6 888,00	100,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	6 944,36	99,21	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	881 500,00	139 820,52	15,86	132 937,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	881 500,00	139 820,52	15,86	132 937,70
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 200,00	4 304,70	102,49	3 197,69
		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	177 000,00	114 713,21	64,81	122 766,53
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	700 000,00	20 481,00	2,93	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	321,61	0,00	6 973,48
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	185 185,60	131 796,57	71,17	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 844,00	51 178,05	54,54	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 814,00	51 130,00	54,50	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00	48,05	160,17	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 341,60	1 109,32	9,78	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 341,60	1 109,32	9,78	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2,00	0,00	0,00
		0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	0,00	2,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	80 000,00	79 507,20	99,38	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	79 507,20	99,38	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA	2 034,00	1 032,00	50,74	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 034,00	1 032,00	50,74	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 034,00	1 032,00	50,74	0,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	125 100,00	75 000,00	59,95	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	125 100,00	75 000,00	59,95	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	75 000,00	75 000,00	100,00	
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	50 000,00	0,00	0,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	11 389 116,00	5 933 864,32	52,10	5 192 520,88
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 060,00	6 782,11	67,42	0,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 000,00	6 710,31	67,10	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60,00	71,80	119,67	0,00

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 430 590,00	1 864 551,28	54,35	2 544 083,78
	0310	Podatek od nieruchomości	2 799 540,00	1 519 723,31	54,28	2 030
	0320	Podatek rolny	75 000,00	58 339,30	77,79	50 386,00
	0330	Podatek leśny	520 000,00	266 761,00	51,30	266 213,00
	0340	Podatek od środków transportowych	17 000,00	11 746,20	69,10	18 336,62
	0360	Podatek od spadku i darowizn	0,00	48,00	0,00	0,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 050,00	3 540,00	172,68	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	9 000,00	272,80	0,00	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	4 120,67	0,00	178 464,50
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 241 500,00	2 033 157,25	62,72	2 630 419,90
	0310	Podatek od nieruchomości	1 450 000,00	900 547,56	62,11	1 248
	0320	Podatek rolny	1 410 000,00	895 633,13	63,52	945 222,50
	0330	Podatek leśny	4 000,00	2 888,00	0,00	2 162,00
	0340	Podatek od środków transportowych	120 000,00	58 865,20	49,05	96 660,24
	0360	Podatek od spadku i darowizn	12 000,00	3 302,00	27,52	0,00
	0370	Oplata od psów	34 000,00	25 081,35	73,77	10 148,47
	0430	Wpływy z opłaty targowej	300,00	0,00	0,00	0,00
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	12 000,00	0,00	0,00	0,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180 000,00	126 832,00	70,46	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	9 000,00	7 000,80	0,00	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 200,00	13 007,21	127,52	327 809,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	337 280,00	221 639,87	65,71	18 017,20
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	14 692,00	48,97	0,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	69 000,00	15 055,20	21,82	0,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	220 000,00	168 836,67	76,74	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 000,00	22 892,80	127,18	18 017,20
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	200,00	107,00	53,50	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	35,20	70,40	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30,00	21,00	70,00	0,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 369 686,00	1 807 733,81	41,37	0,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 304 686,00	1 796 071,00	41,72	0,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	65 000,00	11 662,81	17,94	0,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	15 894 090,00	9 162 483,89	57,65	0,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 285 754,00	6 329 696,00	61,54	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 285 754,00	6 329 696,00	61,54	0,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 528 336,00	2 764 170,00	50,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 528 336,00	2 764 170,00	50,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	80 000,00	68 617,89	85,77	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	80 000,00	68 617,89	85,77	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	376 543,00	182 558,00	48,48	69 098,47
80101		Szkoły podstawowe	163 917,00	46 519,01	28,38	67 211,93
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	0,00	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 490,00	8 282,22	87,27	0,00
	0830	Wpływy z usług	19 000,00	9 943,75	52,34	204,46
	0970	Wpływy z różnych dochodów	82 626,00	1 875,04	2,27	67 007,47
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	52 801,00	26 400,00	50,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	42 000,00	24 281,00	57,81	0,00
	0830	Wpływy z usług	42 000,00	24 281,00	57,81	0,00
80104		Przedszkola	20 000,00	6 695,28	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	6 695,28	0,00	0,00
80110		Gimnazja	1 800,00	1 033,20	57,40	0,00
	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	1 800,00	1 033,20	57,40	0,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	6 926,00	4 765,00	68,80	1 886,54
	0830	Wpływy z usług	1 300,00	787,34	60,56	11,50
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	982,62	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 626,00	2 995,04	53,24	1 875,04

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	138 400,00	99 264,51	71,72	0,00
	0830	Wpływy z usług	138 400,00	99 264,51	71,72	0,00
80195		Pozostała działalność	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	3 500,00	0,00	0,00	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	199 290,00	199 290,00	100,00	0,00
85121		Lecznictwo ambulatoryjne	199 290,00	199 290,00	100,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	199 290,00	199 290,00	100,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	7 232 258,70	4 135 551,92	57,18	0,00
85203		Ośrodki wsparcia	0,00	88,35	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	88,35	0,00	0,00
85206		Wspieranie rodziny	41 045,70	41 045,70	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 045,70	41 045,70	0,00	0,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 012 707,00	3 132 236,49	52,09	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	165,43	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	30,16	0,00	0,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0,00	1 323,80	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 994 707,00	3 108 636,00	51,86	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 000,00	22 081,10	0,00	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 576,00	29 572,00	80,85	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 520,00	16 520,00	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 056,00	13 052,00	65,08	0,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	423 596,00	423 596,00	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	423 596,00	423 596,00	100,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	157 992,00	157 992,00	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	157 992,00	157 992,00	100,00	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	200 140,00	118 152,76	59,04	0,00
	0830	Wpływy z usług	100,00	0,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	8 000,00	2 859,31	35,74	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	572,88	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	192 040,00	114 720,57	59,74	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	64 160,00	20 111,62	31,35	0,00
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	13 453,80	26,91	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	14 000,00	6 500,00	46,43	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	160,00	157,82	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	296 042,00	212 757,00	71,87	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	78 877,00	39 597,00	50,20	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	217 165,00	173 160,00	79,74	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	238 412,40	186,19	0,08	0,00
85395		Pozostała działalność	238 412,40	186,19	0,08	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	186,19	186,19	0,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	226 396,78	0,00	0,00	0,00
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	11 915,62	0,00	0,00	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	177 000,00	177 000,00	100,00	0,00
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	9 000,00	9 000,00	100,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	9 000,00	9 000,00	100,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	168 000,00	168 000,00	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	168 000,00	168 000,00	100,00	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	517 523,91	444 670,86	85,92	0,00

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 200,00	354,81	29,57	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	354,81	29,57	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	71 936,00	71 936,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	71 936,00	71 936,00	0,00	0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	90 000,00	18 302,07	20,34	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	18 302,07	36,60	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	0,00	0,00	0,00
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 900,00	1 592,26	0,00	0,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 900,00	1 592,26	0,00	0,00
90095		Pozostała działalność	352 487,91	352 485,72	100,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	30,00	27,81	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	352 457,91	352 457,91	100,00	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	20 000,00	20 950,06	104,75	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	20 000,00	20 950,06	104,75	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	950,06	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	20 000,00	20 000,00	100,00	0,00
DOCHODY OGÓLEM w tym:			43 788 768,67	23 365 503,68	53,36	5 394 557,05
majątkowe			5 506 338,91	1 048 596,31	19,04	0,00
bieżące			38 282 429,76	22 316 907,37	58,30	5 394 557,05

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Ilawa za I półrocze 2013 roku

Dz.	Rozdz	§	Wyszczególnienie	Plan na 2013 r.	Wykonanie na 30.06.2013	Dynam. (%) 6/5	Zobowiąz. na 30.06.2013
1	2	3	4	5	6	7	8
010	010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	11 049 021,06	5 788 144,59	52,39	976 139,25
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	10 515 364,00	5 273 153,17	50,15	976 139,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00	127 273,64	97,90	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	1 004,74	1,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 030,00	1 002,56	49,39	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	897 207,00	157 732,17	17,58	61 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 389 355,00	1 577 328,45	66,01	628 735,78
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 886 272,00	3 408 811,61	49,50	285 903,47
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	30 000,00	19 754,36	65,85	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00	19 754,36	65,85	0,00
	01095		Pozostała działalność	503 657,06	495 237,06	98,33	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 400,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 847,79	2 847,79	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	462 389,27	462 389,27	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
020	020		LEŚNICTWO	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	02095		Pozostała działalność	2 500,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00	0,00
600	600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 866 867,00	432 070,35	23,14	55 949,54
	60004		Lokalny transport zbiorowy	90 000,00	0,00	0,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	245 000,00	155 310,74	63,39	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	245 000,00	155 310,74	63,39	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 531 867,00	276 759,61	18,07	55 949,54
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 377,00	724,58	52,62	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 080,00	22 784,00	49,44	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 000,00	848,23	84,82	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	4 041,13	40,41	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00	279,10	21,47	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 500,00	32 609,45	16,85	45 159,94
		4270	Zakup usług remontowych	131 000,00	30 811,50	23,52	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	221 100,00	121 874,67	55,12	10 789,60
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	17 307,70	66,57	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	890 000,00	45 479,25	5,11	0,00
630	630		TURYSTYKA	56 550,00	3 200,00	5,66	0,00
	63095		Pozostała działalność	56 550,00	3 200,00	5,66	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	56 550,00	3 200,00	5,66	0,00
700	700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	267 410,00	46 822,26	17,51	2 261,23
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	267 410,00	46 822,26	17,51	2 261,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	35 000,00	16 552,35	47,29	6,18
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00	20 559,55	22,59	2 255,05

		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 000,00	2 700,00	30,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	900,00	863,36	95,93	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	6 147,00	6,15	0,00
710	710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	157 000,00	49 693,65	31,65	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	122 000,00	14 693,65	12,04	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	7 900,00	98,75	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	114 000,00	6 793,65	5,96	0,00
	71035		Cmentarze	35 000,00	35 000,00	100,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00	35 000,00	100,00	0,00
750	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 960 210,00	2 101 481,06	53,06	19 833,95
	75011		Urzędy wojewódzkie	137 910,00	72 466,96	52,55	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 700,00	51 964,07	48,70	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 627,74	99,06	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 100,00	9 896,58	51,81	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 410,00	728,57	51,67	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	2 250,00	75,00	0,00
	75014		Egzekucja administracyjna należności pieniężnych	40 198,00	5 618,85	13,98	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 298,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	5 618,85	18,73	0,00
	75022		Rady Gminy (miast i miast na prawach powiatu)	117 600,00	48 710,29	41,42	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	115 000,00	47 850,80	41,61	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	859,49	34,38	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy Gminy (miast i miast na prawach powiatu)	2 979 420,00	1 496 207,87	50,22	19 783,95
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 700,00	2 263,86	61,19	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 746 280,00	807 129,95	46,22	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	112 500,00	112 447,89	99,95	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	296 500,00	148 782,87	50,18	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 600,00	16 904,07	39,68	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	53 000,00	22 724,23	42,88	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 000,00	81 359,26	54,60	992,08
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	6 650,61	13,30	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 850,00	268,00	14,49	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	138 140,00	78 340,55	56,71	3 603,68
		4350	Oplaty usług dostępu do sieci Internet	6 500,00	3 002,23	46,19	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	11 500,00	5 939,58	51,65	110,70
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	17 000,00	5 063,56	29,79	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	144 000,00	60 991,57	42,36	10 168,55
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 000,00	17 277,17	57,59	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 100,00	203,35	18,49	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	38 000,00	19 466,25	51,23	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 000,00	25 576,81	63,94	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	52 240,00	52 200,00	99,92	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	0,00	0,00	0,00
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	2 500,00	2 500,00	100,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 500,00	8 850,90	61,04	1 008,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	18 265,16	67,65	3 900,94
	75045		Kwalifikacja wojskowa	10,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10,00	0,00	0,00	0,00

	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	115 800,00	68 378,78	59,05	50,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 800,00	6 559,09	96,46	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	27 027,15	77,22	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 500,00	34 792,54	47,34	50,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	569 272,00	410 098,31	72,04	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	100,00	0,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 700,00	23 700,00	92,22	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	122 000,00	63 270,00	51,86	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	40 000,00	24 296,00	60,74	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	685,00	22,83	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 920,00	16 616,49	32,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 440,00	7 492,58	25,45	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	47 317,58	94,64	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	90,00	61,00	67,78	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	24 049,16	68,71	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	199 010,50	99,51	0,00
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 522,00	0,00	0,00	0,00
751	751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 034,00	1 030,48	50,66	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 034,00	1 030,48	50,66	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	291,00	150,48	51,71	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	880,00	51,76	0,00
754	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	409 210,00	109 224,30	26,69	2 593,28
	75412		Ochotnicze straże pożarne	399 710,00	104 254,81	26,08	2 593,28
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. .221 ustawy , na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 500,00	3 500,00	100,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 000,00	2 648,20	14,71	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 000,00	1 578,33	22,55	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 000,00	18 970,00	44,12	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 000,00	24 900,60	40,82	2 299,20
		4260	Zakup energii	43 000,00	23 786,19	55,32	294,08
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 000,00	12 827,50	91,63	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	9 041,99	45,21	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	7 002,00	46,68	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	175 000,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	3 500,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	4 000,00	4 000,00	100,00	0,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. .221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 000,00	969,49	48,47	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenie	2 000,00	969,49	48,47	0,00
757	757		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	900 000,00	404 646,47	44,96	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	900 000,00	404 646,47	44,96	0,00
		8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu publicznego	900 000,00	404 646,47	44,96	0,00
758	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	259 996,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	259 996,00	0,00	0,00	0,00

		4810	Rezerwy	259 996,00	0,00	0,00	0,00
801	801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 113 878,00	7 022 274,87	49,75	261 410,87
	80101		Szkoły podstawowe	8 309 207,00	4 177 219,08	50,27	161 707,68
		2540	Dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	720 000,00	292 110,35	40,57	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	344 229,00	158 182,48	45,95	5 602,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 513 184,00	2 202 821,48	48,81	76 213,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	334 712,00	334 705,51	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	875 911,00	413 508,23	47,21	65 625,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy	128 800,00	49 717,14	38,60	7 991,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 066,00	3 889,28	21,53	363,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	462 021,00	292 840,05	63,38	397,69
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 403,00	729,55	21,44	0,00
		4260	Zakup energii	120 871,00	55 547,17	45,96	611,58
		4270	Zakup usług remontowych	61 710,00	4 758,97	7,71	127,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 316,00	742,00	17,19	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 604,00	44 942,66	48,01	4 773,17
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 860,00	1 352,64	47,30	0,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	12 150,00	5 232,07	43,06	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 400,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 022,00	41,92	4,10	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 600,00	8 231,49	52,77	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	402 888,00	296 557,00	73,61	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 450,00	3 186,09	58,46	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 710,00	123,00	7,19	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 300,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	995 305,00	518 791,61	52,12	21 407,33
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	30 000,00	17 405,58	58,02	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	56 879,00	24 831,36	43,66	840,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	641 019,00	327 777,71	51,13	10 286,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	52 550,00	52 546,58	99,99	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 024,00	60 629,01	48,88	8 906,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17 913,00	6 676,21	37,27	858,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 590,00	8 178,23	70,56	0,00
		4220	Zakup środków żywności	45 000,00	14 348,52	31,89	172,57
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	9 900,00	4 557,90	46,04	91,91
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	30,00	15,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 630,00	1 014,35	27,94	250,07
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 100,00	617,42	56,13	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	178,74	22,34	0,00
	80104		Przedszkola	545 000,00	238 082,21	43,68	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	545 000,00	238 082,21	43,68	0,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	14 000,00	177,87	1,27	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	14 000,00	177,87	1,27	0,00
	80110		Gimnazja	2 801 532,00	1 444 233,84	51,55	59 800,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	129 330,00	59 797,15	46,24	2 011,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 656 871,00	799 599,00	48,26	27 711,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132 878,00	132 758,27	99,91	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	325 444,00	147 708,59	45,39	23 873,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47 372,00	18 029,97	38,06	2 943,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 530,00	436,08	12,35	103,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	248 028,00	156 489,93	63,09	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 800,00	595,07	33,06	0,00
		4260	Zakup energii	41 670,00	12 636,77	30,33	285,42

	4270	Zakup usług remontowych	18 350,00	892,70	4,86	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 562,00	63,00	4,03	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 727,00	30 856,71	58,52	2 870,64
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	880,00	350,88	39,87	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 179,00	2 178,09	42,06	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	800,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 302,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 222,00	1 820,83	56,51	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 137,00	79 854,00	66,47	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	450,00	166,80	37,07	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	427 265,00	199 482,41	46,69	1 440,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 262,00	16 125,38	44,47	1 300,80
	4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	7 995,00	88,83	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	378 603,00	175 362,03	46,32	140,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	0,00	0,00	0,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół	609 161,00	255 115,69	41,88	11 095,72
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 350,00	60,57	4,49	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401 405,00	159 446,97	39,72	5 857,36
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 798,00	27 797,53	100,0	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	69 234,00	28 453,67	41,10	4 738,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 928,00	2 291,19	23,08	358,22
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 200,00	7 298,04	51,39	141,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 100,00	6 377,96	42,24	0,00
	4260	zakup energii	12 021,00	3 883,54	32,31	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	70,00	1,56	0,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00	550,00	55,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 645,00	4 369,21	26,25	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 200,00	681,91	21,31	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 476,00	657,50	44,55	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 600,00	2 146,71	38,33	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	400,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	404,78	22,49	0,00
	4420	Podróże zagraniczne	200,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 100,00	244,00	4,78	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 504,00	7 486,00	65,07	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	106,11	10,61	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 700,00	2 790,00	48,95	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 162,00	21 784,49	36,21	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	80,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 781,00	1 600,00	57,53	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 610,00	437,10	12,11	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 234,00	12 839,85	39,83	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	392,54	16,36	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 957,00	6 515,00	34,37	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	285 585,00	141 996,50	49,72	4 140,80
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 228,00	47 349,49	42,96	1 863,62
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 631,00	7 620,85	99,87	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 130,00	8 740,68	43,42	1 491,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 906,00	1 101,02	37,89	173,03
	4210	Zakup materiałów i wyposażenie	4 040,00	1 008,01	24,95	0,00
	4220	Zakup środków żywności	133 400,00	76 176,45	57,10	612,46
	4260	Zakup energii	3 150,00	0,00	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 400,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00	0,00

80195		Pozostała działalność	66 661,00	25 391,17	38,09	1 818,18
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 550,00	560,37	15,79	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	620,00	0,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 100,00	3 278,00	32,46	0,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	800,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 501,00	21 552,80	41,85	1 818,18
851	851	OCHRONA ZDROWIA	162 865,00	78 002,85	47,89	360,00
	85111	Szpitala ogólne	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	10,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	152 855,00	78 002,85	51,03	360,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	0,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 055,00	15 234,46	29,84	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 390,00	6 897,45	44,82	0,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 320,00	2 820,00	65,28	360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 350,00	31 050,94	59,31	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 490,00	0,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00	100,00	0,00
852	852	POMOC SPOŁECZNA	9 505 547,10	4 882 667,86	51,37	4 279,81
	85202	Domy pomocy społecznej	253 000,00	120 243,69	47,53	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	253 000,00	120 243,69	47,53	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	119 335,00	51 471,90	43,13	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 000,00	13 658,29	48,78	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 842,00	3 211,99	25,01	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 223,00	334,77	27,37	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 745,00	24 587,91	70,77	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 700,00	467,99	6,98	0,00
	4220	Zakup środków żywności	24 025,00	8 624,22	35,90	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00	0,00	0,00	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	600,00	368,58	61,43	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	218,15	13,63	0,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	85204	Rodziny zastępcze	20 000,00	7 222,12	36,11	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	7 222,12	36,11	0,00
	85206		101 045,70	40 993,71	40,57	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 245,70	31 369,00	42,83	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 400,00	5 435,91	43,84	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 800,00	768,54	42,70	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	2 420,26	34,58	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 100,00	1 000,00	47,62	0,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	0,00	0,00	0,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 994 707,00	3 053 288,63	50,93	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 814 866,00	2 969 598,21	51,07	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 265,00	52 545,27	46,39	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 768,00	5 768,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 067,00	10 101,19	47,95	0,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 029,00	967,19	31,93	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	1 083,25	18,68	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 412,00	6 553,28	42,52	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	352,44	35,24	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 100,00	3 024,00	59,29	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	187,80	18,78	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 370,00	84,64	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	738,00	18,45	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 576,00	28 951,78	79,16	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	36 576,00	28 951,78	79,16	0,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	626 725,40	454 055,75	72,45	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	616 725,40	452 995,75	73,45	0,00
	4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	1 060,00	13,25	0,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	44 000,00	20 238,18	46,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	44 000,00	20 238,18	46,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	157 992,00	157 405,50	99,63	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	157 992,00	157 405,50	99,63	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 311 740,00	581 347,87	44,32	4 119,81
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	2 610,30	32,63	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	707 064,00	316 476,47	44,76	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 591,00	49 824,90	98,49	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	144 334,00	60 365,33	41,82	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 251,00	6 527,31	32,23	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	81 000,00	17 590,00	21,72	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 000,00	43 384,03	38,74	3 619,81
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	13 062,75	59,38	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 134,00	37,80	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	25 034,58	36,82	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	832,26	41,61	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00	260,48	52,10	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4 000,00	1 999,24	49,98	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	27 000,00	12 784,32	47,35	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 100,00	2 929,55	71,45	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	297,00	2,70	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 000,00	22 930,00	73,97	0,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00	567,35	12,61	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00	2 738,00	32,60	500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	347 384,00	114 933,49	33,09	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	0,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 330,00	75 053,39	32,87	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 824,00	8 639,61	97,91	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 130,00	15 834,85	32,90	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 500,00	715,64	11,01	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	14 690,00	27,20	0,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	492 042,00	252 515,24	51,32	160,00
	3110	Świadczenia społeczne	466 865,00	242 234,74	51,89	160,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 177,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	10 280,50	44,70	0,00
853	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	266 269,00	0,00	0,00	0,00

85395		Pozostała działalność	266 269,00	0,00	0,00	0,00
	3119	Świadczenia społeczne	27 956,60	0,00	0,00	0,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 236,22	0,00	0,00	0,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 441,78	0,00	0,00	0,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 605,04	0,00	0,00	0,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84,96	0,00	0,00	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 294,72	0,00	0,00	0,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	280,28	0,00	0,00	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 009,56	0,00	0,00	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	53,44	0,00	0,00	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	12 061,50	0,00	0,00	0,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	638,50	0,00	0,00	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 024,42	0,00	0,00	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	54,23	0,00	0,00	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	177 076,32	0,00	0,00	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	9 357,43	0,00	0,00	0,00
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 039,00	0,00	0,00	0,00
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55,00	0,00	0,00	0,00
854	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	580 396,00	352 100,84	60,67	6 235,34
	85401	Świetlice szkolne	244 286,00	130 541,91	53,44	6 235,34
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 428,00	6 664,31	46,19	247,39
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 803,00	87 900,64	50,29	3 035,74
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 646,00	15 644,67	99,99	0,00
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	34 459,00	16 858,45	48,92	2 627,90
		4120 Składki na Fundusz Pracy	4 950,00	3 473,84	70,18	324,31
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	56 110,00	11 372,93	20,27	0,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00	0,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00	0,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	7 680,00	0,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	19 100,00	11 251,04	58,91	0,00
		4220 Zakup środków żywności	11 500,00	0,00	0,00	0,00
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,00	0,00
		4260 Zakup energii	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		4270 Zaup usług remontowych	500,00	0,00	0,00	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	13 800,00	121,89	0,88	0,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	230,00	0,00	0,00	0,00
		4430 Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	280 000,00	210 186,00	75,07	0,00
		3240 Stypendia dla uczniów	280 000,00	210 186,00	75,07	0,00
900	900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 039 930,00	462 910,60	44,51	102 907,32
	90002	Gospodarka odpadami	120 000,00	54 993,01	45,83	10 999,80
		4300 Zakup usług pozostałych	120 000,00	54 993,01	45,83	10 999,80
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	190 000,00	152 443,86	80,23	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	190 000,00	152 443,86	80,23	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	367 510,00	148 706,30	40,46	68 658,00
		4260 Zakup energii	200 000,00	128 929,06	64,46	0,00
		4270 Zakup usług remontowych	50 000,00	15 610,00	31,22	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 167,24	46,30	1 500,00
		4430 Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00	0,00
		4580 Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00	0,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 000,00	0,00	0,00	67 158,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00	320,00	0,32	19 251,75
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	120,00	6,32	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	98 000,00	200,00	0,20	19 251,75
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 900,00	0,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	0,00	0,00	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	260 520,00	106 447,43	40,86	3 997,77

	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	15 000,00	25,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	30,00	30,00	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 000,00	385,00	38,50	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 280,00	17 210,41	37,19	167,22
	4260	Zakup energii	42 000,00	30 921,07	73,62	301,47
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	42 900,95	53,63	3 529,08
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 200,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	0,00	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 000,00	0,00	0,00	0,00
921	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	811 530,00	348 567,91	42,95	2 999,20
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	621 530,00	268 581,91	43,21	2 999,20
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	48 000,00	10 000,00	20,83	0,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	367 000,00	187 000,00	50,95	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	40,00	39,26	98,15	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	200,00	135,00	67,50	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 780,00	26 239,70	47,90	2 155,42
	4260	Zakup energii	55 000,00	29 182,11	53,06	375,31
	4270	Zakup usług remontowych	28 000,00	6 030,00	21,54	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	9 955,84	33,19	468,47
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	0,00	0,00	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 600,00	0,00	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 400,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	160 000,00	79 986,00	49,99	0,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	160 000,00	79 986,00	49,99	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
926	926	KULTURA FIZYCZNA	579 300,00	203 148,45	35,07	5 629,11
	92601	Obiekty sportowe	399 300,00	23 148,45	5,80	5 629,11
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 200,00	1 282,50	20,69	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	900,00	183,75	20,42	0,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	36 000,00	12 720,00	35,33	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	400,86	10,02	0,00
	4260	Zakup energii	30 000,00	8 521,10	28,40	28,23
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	40,24	0,67	65,88
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	0,00	0,00	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	123 310,00	0,00	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 690,00	0,00	0,00	5 535,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	180 000,00	180 000,00	100,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	180 000,00	180 000,00	100,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:			45 990 513,16	22 285 986,54	48,46	1 440 598,90
majątkowe			12 630 656,00	5 580 084,88	44,18	1 052 733,19
bieżące			33 359 857,16	16 705 901,66	50,08	387 865,71

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława - nakłady finansowe w I półroczu 2013 roku

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady (zł)		%
				Plan	Wykonanie	
1.	010	01010	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Franciszkowo, Gmina Łława.	621 899,00	556 963,84	89,56
2.	010	01010	Budowa kanalizacji sanitarnej wschodniej części Gminy - II etap - Kanalizacja Gminy.	2 819 345,00	2 181 811,44	77,39
3.	010	01010	Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z budową kanalizacji sanitarnej w zachodniej części Gminy Łława.	5 484 390,00	1 704 118,95	31,07
4.	010	01010	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Łława.	984 700,00	631 700,56	64,15
5.	010	01010	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Łława - II etap.	137 000,00	21 800,00	15,91
6.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Kamień Duży.	7 500,00	0,00	0,00
7.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Dół.	5 000,00	0,00	0,00
8.	010	01010	Budowa wodociągu w miejscowości Łławice.	4 000,00	3 575,00	89,38
9.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Tynwałd wraz z przepompownią ścieków.	7 000,00	0,00	0,00
10.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Kamień Duży.	35 000,00	0,00	0,00
11.	010	01010	Budowa kanalizacji w miejscowości Dół.	7 000,00	0,00	0,00
12.	010	01010	Modernizacja sieci wodociągowej w Wikielcu (500 m).	50 000,00	43 902,44	87,80
13.	010	01010	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach: Łłaseczno, Złłabrowo i Stradomno.	10 000,00	0,00	0,00
14.	010	01010	Zakupy inwestycyjne	110 000,00	0,00	0,00
	010		Razem 1 - 14	10 282 834,00	5 143 872,23	50,02
15.	600	60016	Budowa chodników, placów utwardzanych.	75 000,00	45 479,25	60,64
16.	600	60016	Modernizacja dróg: Wola Kamieńska - Windyki i Wola Kamieńska - Kwiry.	10 000,00	0,00	0,00
17.	600	60016	Modernizacja dróg gminnych.	800 000,00	0,00	0,00
18.	600	60016	Budowa przystanku autobusowego w Łławicach.	5 000,00	0,00	0,00
	600		Razem 15 - 18	890 000,00	45 479,25	5,11
19.	700	70005	Zakupy mienia komunalnego	100 000,00	6 147,00	6,15
	700		Razem 19 - 21	100 000,00	6 147,00	6,15
20.	750	75023	Zakupy inwestycyjne.	27 000,00	18 265,16	67,65
21.	750	75095	Zakupy inwestycyjne.	200 000,00	199 010,50	
	750		Razem 20 - 21	227 000,00	217 275,66	95,72
22.	754	75412	Zakupy inwestycyjne.	175 000,00	0,00	0,00
	754		Razem 22	175 000,00	0,00	0,00
23.	801	80101	Rozbudowa SSP w Gromotach.	60 000,00	0,00	0,00
24.	801	80101	Budowa placu zabaw przy SSP w Rudzienicach.	110 000,00	0,00	0,00
25.	801	80101	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SG we Franciszkowie.	10 000,00	0,00	0,00
26.	801	80101	Zakupy inwestycyjne.	4 300,00	0,00	0,00
	801		Razem 23 - 26	184 300,00	0,00	0,00
27.	851	85154	Zakupy inwestycyjne.	12 000,00	12 000,00	100,00
	851		Razem 27	12 000,00	12 000,00	100,00
28.	900	90015	Budowa oświetlenia w Łłasecznie, Gromotach, Makowie, Siemianach, Wiewiórcze, Wikielcu.	108 000,00	0,00	0,00
29.	900	90095	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Siemiany.	30 000,00	0,00	0,00
	900		Razem 28 - 29	138 000,00	0,00	0,00
30.	921	92109	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dziarnach.	4 000,00	0,00	0,00
31.	921	92109	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Łławicach.	4 000,00	0,00	0,00
32.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Stradomnie wraz z zagospodarowaniem terenu sportowego.	30 000,00	0,00	0,00

33.	921	92109	Przebudowa zabytkowego budynku na Gminne Centrum Kulturalno - Historyczne w Szymbarku.	10 000,00	0,00	0,00
	921		Razem 30 - 33	48 000,00	0,00	0,00
23.	926	92601	Rozbudowa zaplecza sportowo - rekreacyjnego w Rudzienicach.	316 000,00	0,00	0,00
	921		Razem 22 - 23	316 000,00	0,00	0,00
			Ogółem 01 -17	12 373 134,00	5 424 774,14	43,84

Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w I półroczu 2013 r.

Dotacje:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			471 637,06	471 637,06	100,00
	01095	Pozostała działalność		471 637,06	471 637,06	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	471 637,06	471 637,06	100,00
750	Administracja publiczna			93 814,00	51 130,00	54,50
	75011	Urzędy wojewódzkie		93 814,00	51 130,00	54,50
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 814,00	51 130,00	54,50
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			2 034,00	1 032,00	0,51
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 034,00	1 032,00	50,74
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 034,00	1 032,00	50,74
852	Pomoc społeczna			6 104 104,00	3 171 253,00	51,95
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		5 994 707,00	3 108 636,00	51,86
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 994 707,00	3 108 636,00	51,86
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		16 520,00	16 520,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	16 520,00	16 520,00	100,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		14 000,00	6 500,00	46,43
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 000,00	6 500,00	46,43
	85295	Pozostała działalność		78 877,00	39 597,00	50,20
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	78 877,00	39 597,00	50,20
Dochody ogółem				6 671 589,06	3 695 052,06	55,38

**Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz
innych zadań zleconych gminie ustawami w I półroczu 2013 r.**

Wydatki:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			471 637,06	465 237,06	98,64%
	01095	Pozostała działalność		471 637,06	465 237,06	98,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 847,79	2 847,79	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	462 389,27	462 389,27	100,00%
750	Administracja publiczna			93 814,00	51 130,00	54,50%
	75011	Urzędy wojewódzkie		93 814,00	51 130,00	54,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 629,00	34 190,39	47,08%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 627,74	99,06%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 075,00	8 583,30	71,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 410,00	728,57	51,67%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			2 034,00	1 030,48	50,66%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 034,00	1 030,48	50,66%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	291,00	150,48	51,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	880,00	51,76%
852	Pomoc społeczna			6 104 104,00	3 107 397,43	50,91%
	85212	Ośrodki pomocy społecznej		5 994 707,00	3 053 288,63	50,93%
		3110	Świadczenia społeczne	5 814 866,00	2 969 598,21	51,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 265,00	52 545,27	46,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 768,00	5 768,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 067,00	10 101,19	47,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 029,00	967,19	31,93%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00	1 083,25	18,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 412,00	6 553,28	42,52%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	352,44	35,24%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 100,00	3 024,00	59,29%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	187,80	18,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 370,00	84,64%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	738,00	18,45%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		16 520,00	15 958,80	96,60%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 520,00	15 958,80	96,60%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		14 000,00	5 250,00	37,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	5 250,00	37,50%
	85295	Pozostała działalność		78 877,00	32 900,00	41,71%
		3110	Świadczenia społeczne	76 700,00	32 900,00	42,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 177,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki				6 671 589,06	3 624 794,97	54,33%

Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu 2013 roku
Wydatki

Klasyfikacja			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
600	60004	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie transportu lokalnego na terenie Gminy Ława.	90 000,00	0,00
710	71035	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie utrzymania cmentarzy komunalnych w Ławie.	35 000,00	35 000,00
750	75095	2320	Powiat Ławski - dofinansowanie kosztów funkcjonowania powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych.	3 600,00	3 600,00
900	90095	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie utrzymania schroniska dla zwierząt w Ławie.	60 000,00	15 000,00
Razem				188 600,00	53 600,00

Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie za I półrocze 2013 roku

1	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.
2	3	4	
A.	DOCHODY	43 788 768,67	23 365 503,68
A1.	Dochody bieżące	38 282 429,76	22 316 907,37
A2.	Dochody majątkowe	5 506 338,91	1 048 596,31
B.	WYDATKI (B1+B2)	45 990 513,16	22 285 986,54
B1.	Wydatki bieżące	33 359 857,16	16 705 901,66
B2.	Wydatki majątkowe	12 630 656,00	5 580 084,88
C.	NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)	-2 201 744,49	1 079 517,14
D.	FINANSOWANIE (D1-D2)	2 201 744,49	2 685 780,82
D1.	Przychody ogółem z tego:	5 609 161,49	4 715 780,82
	- kredyty i pożyczki, w tym:	3 612 072,21	414 270,02
	pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	417 417,00	414 270,02
	- spłata pożyczek udzielonych	136 196,32	136 196,32
	- inne źródła, w tym:	1 860 892,96	4 165 314,48
	środki na pokrycie deficytu (wolne środki)	0,00	0,00
D2.	Rozchody ogółem z tego:	3 407 417,00	2 030 000,00
	splaty kredytów i pożyczek w tym:	3 207 417,00	2 030 000,00
	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	997 417,00	0,00
	pożyczki (udzielone)	200 000,00	0,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2013 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/ podmiotu	Kwota dotacji			Wykonanie	Wskaźn. wykon.
					przedmiotowa	podmiotowa	celowa		
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych									
1.	801	80101	2710	Gmina Miejska Łława	x	8 000,00	x	8 000,00	100,00
2.	851	85111	6220	Powiatowy Szpital w Łławie	x	10 000,00	x	0,00	0,00
3.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury Łłaseczno	x	367 000,00	x	187 000,00	50,95
4.	921	92116	2480	Biblioteki	x	160 000,00	x	79 986,00	49,99
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych									
1.	010	01095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinans. zadań zlec. do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora fin. publicznych	x	x	30 000,00	30 000,00	100,00
2.	801	80101	2540	Niepubliczne szkoły podstawowe	x	720 000,00	x	292 110,35	40,57
3.	801	80103	2540	Oddziały przedszkolne w niepublicznych szkołach podstawowych		30 000,00	x	17 405,58	58,02
4.	801	80104	2540	Niepubliczne przedszkola	x	545 000,00	x	238 082,21	43,68
5.	801	80106	2540	Inne formy wychowania przedszkolnego	x	14 000,00		177,87	1,27
6.	750	75075	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	6 800,00	6 559,09	96,46
7.	750	75095	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	25 700,00	23 700,00	92,22
8.	754	75412	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	3 500,00	3 500,00	100,00
9.	754	75415	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	4 000,00	4 000,00	100,00
10.	851	85154	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	10 000,00	10 000,00	100,00
11.	921	92109	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	48 000,00	10 000,00	0,00
12.	921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora fin. publicznych	x	x	20 000,00	0,00	0,00
13.	926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na dofin. zadań zlec. do realizacji organizacjom prow. działalność pożytku publicznego	x	x	180 000,00	180 000,00	100,00
Ogółem:					x	1 854 000,00	328 000,00	1 090 521,10	49,98

Informacja dotycząca realizacji wydatków przez jednostki pomocnicze Gminy Iława w I półroczu 2013 roku

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Remonty dróg	Pozostała działalność	OSP	Dofinans. szkół	Działalność komunal.	Świetlice
1.	Dół	2 800,00	336,83	0,00	301,85	0,00	0,00	0,00	34,98
2.	Dziarny	9 750,00	4 387,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4 069,40	318,40
3.	Franciszkowo	11 500,00	5 121,25	659,28	405,05	0,00	0,00	872,73	3 184,19
4.	Frednowy	13 700,00	3 109,67	0,00	300,00	0,00	0,00	2 355,89	453,78
5.	Gąldowo	10 500,00	7 160,13	2 600,00	199,95	2 000,00	500,00	1 860,18	0,00
6.	Gardzień	3 600,00	2 281,03	2 000,00	76,88	0,00	150,00	54,15	0,00
7.	Gromoty	8 000,00	5 034,18	0,00	304,95	1 500,00	0,00	0,00	3 229,23
8.	Gulb	5 800,00	295,20	0,00	0,00	0,00	0,00	189,76	105,44
9.	Kałduny	6 300,00	853,65	0,00	200,66	0,00	200,00	256,81	196,18
10.	Karaś	5 700,00	472,50	0,00	15,99	0,00	200,00	126,91	129,60
11.	Laseczno	9 800,00	788,82	0,00	302,62	0,00	200,00	286,20	0,00
12.	Ławice	10 400,00	4 732,93	0,00	732,08	0,00	0,00	1 487,27	2 513,58
13.	Mątyki	7 800,00	1 304,87	0,00	699,72	0,00	200,00	405,15	0,00
14.	Mozgowo	5 800,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00
15.	Nowa Wieś	13 500,00	2 547,58	0,00	111,56	0,00	0,00	406,00	2 030,02
16.	Radomek	6 950,00	1 588,01	0,00	0,00	500,00	0,00	276,00	812,01
17.	Rudzienice	14 500,00	13 069,06	500,00	1 500,00	1 000,00	500,00	1 629,53	7 939,53
18.	Siemiany	13 000,00	2 401,25	0,00	843,58	0,00	0,00	0,00	1 557,67
19.	Skarszewo	3 200,00	2 838,52	0,00	318,52	0,00	0,00	0,00	2 520,00
20.	Starzykowo	6 500,00	1 728,26	0,00	0,00	1 427,89	200,00	100,37	0,00
21.	Stradomno	8 600,00	690,52	0,00	212,72	0,00	0,00	477,80	0,00
22.	Szałkowo	10 300,00	6 054,53	47,00	655,11	0,00	0,00	0,00	5 352,42
23.	Szymbark	7 700,00	2 931,75	0,00	598,52	0,00	250,00	2 083,23	0,00
24.	Tynwałd	14 700,00	2 427,53	0,00	994,97	911,13	0,00	0,00	521,43
25.	Wikielec	13 000,00	3 362,04	0,00	998,15	363,89	0,00	2 000,00	0,00
26.	Wola Kamieńska	7 500,00	477,97	0,00	0,00	0,00	0,00	108,39	369,58
27.	Ząbrowo	23 700,00	3 183,52	0,00	886,58	0,00	728,00	1 568,94	0,00
	OGÓŁEM:	254 600,00	79 329,40	5 806,28	10 659,46	7 702,91	3 278,00	20 614,71	31 268,04

**Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych
- I półrocze 2013 r.**

Lp.	Treść	Stan środków na początku 2013 r.	Dochody		Wydatki		Stan środków na 30.06. 2013
			Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	Plan	Wykonanie na 30.06.2013 r.	
1	Szkoły podstawowe i gimnazja	0,00	799,00	296,59	799,00	0,00	296,59
SUMA		0,00	799,00	296,59	799,00	0,00	296,59

Stan środków na 1 stycznia 2013 r. wynosił 0,00 zł. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gałdowie uzyskała dochód z tytułu odszkodowania w kwocie 295,00 zł. Pozostałe dochody to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w wysokości 1,59 zł.

Na dzień 30 czerwca br. środków nie wydatkowano.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego – 296,59 zł.

Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych:

1. Samorządowa Szkoła Podstawowa we Franciszkowie,
2. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gałdowie,
3. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gromotach,
4. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Lasecznie
5. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Rudzienicach,
6. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Wikielcu,
7. Samorządowa Szkoła Podstawowa w Ząbrowie,
8. Samorządowe Gimnazjum we Franciszkowie,
9. Samorządowe Gimnazjum w Ząbrowie.