

BURMISTRZ RESZLA

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY RESZEL
ZA 2009 ROK**

RESZEL

MARZEC

2010 ROK

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY RESZEL ZA 2009 ROK

Budżet gminy na 2009 rok, zatwierdzony Uchwałą Nr XXV/142/08 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 19 grudnia 2008 r. wynosił:

- po stronie dochodów - 17 442 510,00 zł
- po stronie wydatków - 18 379 027,00 zł

Deficyt budżetu wynosił 936 517,00 zł – źródło pokrycia deficytu w budżecie stanowi kredyt bankowy oraz pożyczki.

W ciągu roku 2009 dochody budżetu zostały zwiększone o kwotę 3 506 849,00 zł i na 31 grudnia 2009 r. plan dochodów wynosił 20 949 359,00 zł.

W ciągu roku 2009 dokonano następujących zmian po stronie dochodów budżetowych:

-zwiększono plan dochodów budżetowych z tytułu

- dochodów własnych - 313 623,00 zł
- dotacji celowej na zadania własne - 742 721,00 zł
- dotacji z funduszy celowych - 37 000,00 zł
- dotacji celowej na zadania zlecone - 540 291,00 zł
- subwencji ogółem - 36 562,00 zł
- pozostałe dotacje - 2 101 850,00 zł

-zmniejszono plan dochodów budżetowych z tytułu

- dotację na realizację inwestycji (środki UE) - 265 198,00 zł

Budżet gminy po stronie wydatków został zwiększony o kwotę 4 910 198,00 zł.

Po uwzględnieniu zmian plan wydatków budżetowych na 31 grudnia 2009r. wynosił 23 289 225,00 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosi 2 339 866,00 zł.

Źródło pokrycia deficytu stanowi: kredyt bankowy oraz wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

I. REALIZACJA BUDŻETU ZA 2009 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwały R.M na 2009 r.	Zmiany : (+) zwiększ. (-) zmniejsz.	Budżet po zmianach na 31.12.2009 r.	Wykonanie 31.12.2009 r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	17 442 510,00	+3 506 849,00	20 949 359,00	20 117 636,00	96,0
w tym :					
- dochody własne	6 799 810,00	+313 623,00	7 037 549,00	6 881 227,64	97,8
- dotacje celowe na zadania zlecone	2 828 963,00	+540 291,00	3 369 254,00	3 369 137,23	100,0
- dotacje celowe na zadania własne	781 000,00	+742 721,00	1 523 721,00	1 469 952,01	96,5
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	25 000,00	0	25 000,00	25 000,00	100,0
- dotacje celowe na realizację inwestycji (środki UE)	265 198,00	-265 198,00	0	0	0
- dotacje z funduszy celowych	80 000,00	+ 37 000,00	117 000,00	63 392,00	54,2
- pozostałe dotacje	0	+2 101 850,00	2 101 850,00	1 533 942,12	73,0
- subwencje ogółem	6 662 539,00	+36 562,00	6 774 985,00	6 774 985,00	100,0
WYDATKI OGÓŁEM	18 379 027,00	+4 910 198,00	23 289 225,00	22 242 478,11	95,5
w tym :					
1. sfinans. zadań własnych z tego :	15 550 064,00	+4 369 907,00	19 919 971,00	18 873 340,88	94,7
a) wydatki bieżące	14 254 343,00	+2 657 642,00	16 911 985,00	15 992 183,09	94,6
b) wydatki majątkowe	1 295 721,00	+1 712 265,00	3 007 986,00	2 881 157,79	95,8
2. sfinans. zadań zleconych	2 828 963,00	+540 291,00	3 369 254,00	3 369 137,23	100,0
(+) NADWYŻKA, (-) DEFICYT	-936 517,00	-1 403 349,00	-2 339 866,00	-2 124 842,11	x
FINANSOWANIE	936 517,00	+1 403 349,00	2 339 866,00	2 339 865,55	100,0
Przychody ogółem	1 756 917,00	+1 403 349,00	3 160 266,00	3 160 265,55	100,0
- kredyty	1 367 062,00	+820 194,00	2 187 256,00	2 187 256,02	100,0
- pożyczki	105 000,00	-105 000,00	0	0	-
-Inne źródła (wolne środki)	284 855,00	+688 155,00	973 010,00	973 009,53	100,0
Rozchody ogółem:	820 400,00	0	820 400,00	820 400,00	100,0
- spłata kredytu	520 400,00	0	520 400,00	520 400,00	100,0
- spłata pożyczek	300 000,00	0	300 000,00	300 000,00	100,0

Wyszczególnienie	Budżet po zmianach	Wykonanie
FINANSOWANIE	2 339 866,00	2 339 865,55
(+) NADWYŻKA, (-) DEFICYT	-2 339 866,00	-2 124 842,11
WYNIK	0	+215 023,44

Planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w 96,0 %, tj. wykonano 20 117 636,00 zł na plan 20 949 359,00 zł.

Realizację dochodów w układzie działów i rozdziałów przedstawia Załącznik Nr 1.

Planowane wydatki budżetowe zrealizowano w 95,5 %, tj. wykonano 22 242 478,11 zł na plan 23 289 225,00 zł.

Realizację wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia Załącznik Nr 2.

Realizacja budżetu w latach 2008r. -2009r.

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2008 r.	Wykonanie 31.12.2009 r.	Dynamika 3:2
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
DOCHODY OGÓŁEM	19 952 032,81	20 117 636,00	100,8
- dochody własne	7 332 200,31	6 881 227,64	93,8
- dotacje celowe na zadania zlecone	3 183 577,47	3 369 137,23	105,8
- dotacje celowe na zadania własne	1 979 765,24	1 469 952,01	74,2
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t	124 975,37	25 000,00	20,0
- dotacje celowe na realizację inwestycji (środki UE)	573 172,61	0	-
- dotacje z funduszy celowych	5 714,81	63 392,00	1 109,2
- pozostałe dotacje	238 670,00	1 533 942,12	642,7
- subwencje ogółem	6 513 957,00	6 774 985,00	104,0
WYDATKI OGÓŁEM	18 984 493,70	22 242 478,11	117,2
3. sfinans. zadań własnych z tego :	15 800 916,23	18 873 340,88	119,4
c) wydatki bieżące	14 537 864,10	15 992 183,09	110,0
d) wydatki majątkowe	1 263 052,13	2 881 157,79	228,1
4. sfinans. zadań zleconych	3 183 577,47	3 369 137,23	105,8
WYNIK FINANSOWY (+) nadwyżka, (-) deficyt	+967 539,11	-2 124 842,11	xxx
Finansowanie	5 470,42	2 339 865,55	42 773,1
Przychody ogółem	1 434 994,35	3 160 265,55	220,2
- kredyty	691 000,00	2 187 256,02	316,5
- Inne źródła	743 994,35	973 009,53	130,8
Rozchody ogółem	1 429 523,93	820 400,00	57,4
- spłata kredytu	631 400,00	520 400,00	82,4
- spłata pożyczki	230 000,00	300 000,00	130,4
-pożyczki na refinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	568 123,93	0	-

Budżet gminy na 31 grudnia 2009 roku zamknął się wynikiem ujemnym (deficytem) w wysokości 2 124 842,11 zł.

Wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12. 2009 rok wynoszą 215 023,44 zł.

Wyliczenie wolnych środków na podstawie załącznika Nr 6 do sprawozdania „Informacja o zobowiązaniach gminy w zakresie pożyczek, kredytów na 31.grudnia 2009 rok” przedstawia się następująco:

Ponadto w ramach wydatków bieżących:

- wykonano remonty i naprawy dróg gminnych - 725,16 m²,
- wykonano bieżące naprawy dróg gminnych - 75,6 km,
- przebudowano i wyremontowano chodniki - 1 565,52 m²,
- wykonane zostały nasadzenia krzewów i kwiatów,
- wykonano remont schodów - zieleniec przy ul. Bohaterów w Reszlu.

W 2009 roku, pozyskane zostały środki na:

1. Prace remontowe i konserwatorskie projektu „Ginący zabytek – ratowanie Sanktuarium w Świętej Lipce” w kwocie 215 000,00 zł z Funduszu Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG,

jak również środki na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE, jak:

2. „Młodzież otwarta na kulturę” - projekt zrealizowany na kwotę 244 351,98 zł (bez wkładu własnego gminy). Projekt realizowały szkoły: Gimnazjum Nr 1 w Reszlu oraz Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu,

3. „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel” – projekt zrealizowany na kwotę 203 178,00 zł (wkład własny gminy – 22 360,00 zł). Projekt realizował MOPS w Reszlu,

4. „ABC informatyki w Gminie Reszel” – projekt zrealizowany na kwotę 47 342,39 zł. Projekt realizowało Gimnazjum Nr 1 w Reszlu,

5. „Archimedes gości w gminie Reszel” – łączna wartość projektu 463 630,00 zł, realizacja w 2009 roku na kwotę 180 429,75 zł. Projekt jest w trakcie realizacji (obejmuje lata 2009-2010), realizowany przez szkoły: Gimnazjum Nr 1 w Reszlu oraz Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu,

6. „Doposażenie placówek szkolnych w Gminie Reszel” – łączna wartość projektu 309 860,00 zł (wkład własny gminy 46 479,08 zł), realizacja w 2009 roku na kwotę 107 411,65 zł. Projekt jest w trakcie realizacji (obejmuje lata 2009-2010), realizowany przez Urząd Gminy w Reszlu,

1. zadłużenie gminy na 31.12.2009r. z tytułu kredytów i pożyczek	- 5 070 717,02 zł
2. minus „niedobór wg Rb-49”	- 4 855 693,58 zł
Wolne środki	215 023,44 zł

Do budżetu na 2010 rok wprowadzone zostały, uchwałą Rady Miejskiej z dnia 17 grudnia 2009 roku (załącznik Nr 7 do uchwały) wolne środki w wysokości 267 869,00 zł.

Realizacja ważniejszych zadań w 2009 roku.

W 2009 roku wykonano zadania:

- budowa boiska w m. Reszel „Moje boisko ORLIK 2012”
- monitoring rynku staromiejskiego w m. Reszel,
- wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej w msc. Pasterzewo,
- opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w msc. Łęzany,
- opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę chodników w zespole staromiejskim w Reszlu,
- budowa wiat przystankowych,
- budowa oświetlenia drogowego w Robawach,
- budowa oświetlenia drogowego w msc. Lipowa Góra,
- budowa oświetlenia drogowego ul Słowiańska w Reszlu,
- zakupiono maszynę do czyszczenia, utrzymania i konserwacji boisk sportowych „Orlik 2012”,
- opracowanie dokumentacji na budowę boiska wielofunkcyjnego przy szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu,
- zakupiono wyposażenie na plac zabaw.

W trakcie postępowania są następujące zadania:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (I etap),
- wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej do gospodarstw kolonijnych, Zawidy, Mnichowo i Robawy,
- wykonanie dokumentacji na budowę drogi ul. Nowowiejskiego w Reszlu,
- iluminacja kościoła p.w. Św. Piotra i Pawła w Reszlu,
- budowa pomieszczeń garażowych OSP Reszel,
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (II etap),
- budowa sieci wodociągowej w msc. Widryny-Śpiglówka,
- budowa sieci wodociągowej w msc. Worpławki i cz. msc. Dębnik,
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Robawy z obejściem osiedla nad Sajną.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Realizacja dochodów za 2009r. wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

					PLN	
Dz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2009 r.	Wskaźnik realizacji	
DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F)			20 949 359,00	20 117 636,00	96,0	
A. Dochody własne (1+2+3)			7 037 549,00	6 881 227,64	97,8	
w tym:						
1. Podatki i opłaty			5 889 376,00	5 723 285,72	97,2	
756	001	➤ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 210 789,00	2 009 611,00	90,9	
756	002	➤ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	12 069,00	14 780,90	122,4	
756	031	➤ podatek od nieruchomości	2 273 264,00	2 184 179,31	96,1	
756	032	➤ podatek rolny	997 423,00	1 095 811,19	109,9	
756	033	➤ podatek leśny	62 574,00	62 820,90	100,4	
756	034	➤ podatek od śr. transportowych	49 000,00	49 805,40	101,6	
756	035	➤ podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 100,00	3 865,94	94,3	
756	036	➤ podatek od spadków i darowizn	10 050,00	7 441,36	74,0	
756	037	➤ opłata od posiadania psów	27 000,00	20 310,00	75,2	
756	041	➤ wpływy z opłaty skarbowej	48 500,00	51 364,85	105,9	
756	043	➤ wpływy z opłaty targowej	7 940,00	7 927,00	99,8	
756	046	➤ wpływy z opłaty eksploatacyjnej	23 757,00	23 942,50	100,8	
756	049	➤ wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	2 100,00	2 100,00	100,0	
756	050	➤ podatek od czynności cywilnoprawnych	160 177,00	188 402,00	117,6	
756	056	➤ zaległości z podatków zniesionych	216,00	212,00	98,1	
900	040	➤ wpływy z opłaty produktowej	417,00	711,37	170,6	
2. Dochody z majątku gminy			470 539,00	411 442,19	87,4	
010	075	➤ z dzierżawy	2 800,00	6 229,75	222,5	
700	047	➤ z użytkowania wieczystego	47 432,00	47 607,75	100,4	
700	075	➤ z dzierżawy	16 512,00	17 775,25	107,7	
700	076	➤ przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	3 795,00	3 794,50	99,9	
700	077	➤ ze sprzedaży	400 000,00	336 034,94	84,0	
3. Pozostałe dochody			677 634,00	746 499,73	110,2	
600	069	➤ zajęcie pasa drogowego	206,00	215,55	104,6	
600	097	➤ wpływy z różnych dochodów	1 585,00	1 584,19	99,9	
700	069, 049, 091, 092	➤ odsetki i inne dochody	5 738,00	7 131,78	124,3	
750	236	➤ wpływy z tytułu poboru opłaty za wydanie dowodów osobistych (5%)	661,00	645,20	97,6	
750	097	➤ wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP)	33 600,00	25 501,84	75,9	

754	057	➤ dochody z mandatów	1 920,00	1 800,00	93,8
754	069	➤ wpływy z różnych opłat	62,00	70,40	113,5
754	097	➤ wpływy z różnych dochodów	36,00	36,00	100,0
756	091	➤ odsetki od podatków	64 009,00	60 641,78	94,7
756	268	➤ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	2 199,00	2 199,00	100,0
756	0480	➤ wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	98 000,00	109 793,13	112,0
756	059	➤ wpływy z opłat za koncesje i licencje	200,00	200,00	100,0
756	069	➤ wpływy z różnych opłat	3 700,00	4 900,00	132,4
758	092	➤ pozostałe odsetki	12 024,00	12 092,69	100,6
758	097	➤ różne rozliczenia finansowe w tym: likwidacja śr. niewygasających – 64 011,10 zł	98 811,00	99 855,33	101,1
758	2400	➤ zwrot niewykorzystanych dochodów własnych (szkoła Leginy)	262,00	261,73	100,0
801	069	➤ koszty upomnień	9,00	17,60	195,6
801	097	➤ zwrot z PUP	37 447,00	43 998,89	117,5
852	85202 § 083	➤ Domy Pomocy Społecznej	20 272,00	29 625,68	146,1
852	85228 § 083	➤ usługi opiekuńcze	22 638,00	35 732,98	157,8
852	§ 091, 092	➤ odsetki	42,00	255,60	608,6
852	236	➤ zwrot zaliczek alimentacyjnych	2 573,00	18 238,90	708,9
852	090,09 7,	➤ zwrot nienależnie pobranych świadczeń	6 180,00	5 471,81	88,5
900	097	➤ wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP – interwencyjni, roboty publiczne)	265 460,00	286 229,65	107,8
B. Subwencja ogólna w tym:			6 774 985,00	6 774 985,00	100,0
758	75801	➤ część oświatowa	3 732 387,00	3 732 387,00	100,0
758	75802	➤	75 884,00	75 884,00	100,0
758	75807	➤ część wyrównawcza	2 616 157,00	2 616 157,00	100,0
758	75831	➤ część równoważąca	350 557,00	350 557,00	100,0
C. Dotacje celowe na zadania zlecone W tym			3 369 254,00	3 369 137,23	100,0
010	01095	➤ zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego	503 260,00	503 255,66	100,0
750	75011	➤ Urzędy Wojewódzkie	128 000,00	128 000,00	100,0
751	75101	➤ aktualizacja rejestru wyborców	1 430,00	1 398,65	97,8
751	75109	➤ wybory uzupełniające do rad gmin	2 037,00	2 032,64	99,8
751	75113	➤ Wybory do parlamentu Europejskiego	14 480,00	14 478,24	100,0
852	85212	➤ świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 610 240,00	2 610 211,65	100,0
852	85213	➤ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	11 155,00	11 108,46	99,6

852	85214	➤ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	98 652,00	98 651,93	100,0
D. Dotacje celowe na zadania własne w tym:			2 404 721,00	2 350 952,01	97,8
801	80195	➤ Wynagrodzenie egzaminatorów powołanych do rozpatrzenia wniosków o awans zawodowy nauczycieli	132,00	132,00	100,0
852	85213	➤ Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 604,00	5 414,75	96,7
852	85214	➤ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	709 221,00	707 818,02	99,8
852	85219	➤ Ośrodki Pomocy Społecznej	158 853,00	158 853,00	100,0
852	85295	➤ Pozostała działalność (pomoc państwa w zakresie dożywiania)	320 000,00	320 000,00	100,0
854	85415	➤ Pomoc materialna dla uczniów	329 911,00	277 734,24	84,2
921	92120	➤ Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	215 000,00	215 000,00	100,0
921	92601	➤ Dotacja celowa na realizację zadania: Budowa boiska w msc. Reszel „Moje boisko ORLIK 2012”	666 000,00	666 000,00	100,0
E. Dotacje celowe na podstawie porozumień między j.s.t. w tym:			25 000,00	25 000,00	100,0
600	60014	➤ Starostwo Powiatowe Kętrzyn	25 000,00	25 000,00	100,0
F. Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych w tym:			117 000,00	63 392,00	54,2
010	01010	➤ Infrastruktura kanalizacyjno – sanitarna i wodociągowa (GFOŚiGW)	80 000,00	26 392,00	32,9
750	75075	➤ Promocja j.s.t.	1 000,00	1 000,00	100,0
926	92695	➤ MSiT dofinansowanie „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów”	36 000,00	36 000,00	100,0
G. Pozostałe dotacje celowe – realizacja projektów współfinansowanych z UE			1 220 850,00	652 942,12	53,5
801	80110	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „ABC informatyki w Gminie Reszel”	47 420,00	47 342,39	99,8
801	80195	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Młodzież otwarta na kulturę”	265 600,00	244 351,98	92,0
801	80195	➤ Realizacja projektu Program Regionalny „Doposażenie placówek szkolnych w Gminie Reszel”	263 382,00	0	0
853	85395	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel”	180 818,00	180 818,00	100,0
853	85395	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Archimedes gości w Gminie Reszel”	463 630,00	180 429,75	38,9

Realizacja dochodów za 2009r. wg poszczególnych źródeł w stosunku do roku 2008, przedstawia się następująco:

Dz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	PLN Wskaźnik realizacji
DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F)			19 952 032,81	20 117 636,00	
H.		Dochody własne (1+2+3)			
		w tym:	7 332 200,31	6 881 227,64	93,8
		1. Podatki i opłaty	6 508 605,02	5 723 285,72	87,9
		2. Dochody z majątku gminy	457 505,27	411 442,19	89,9
		3. Pozostałe dochody	366 090,02	746 499,73	203,9
II.		Subwencja ogólna	6 513 957,00	6 774 985,00	104,0
III.		Dotacje celowe na zadania zlecone	3 183 577,47	3 369 137,23	105,8
IV.		Dotacje celowe na zadania własne	1 979 765,24	2 350 952,01	118,7
V.		Dotacje celowe na podstawie porozumień między j.s.t.	124 975,37	25 000,00	20,0
VI.		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji (środki UE)	573 172,61	0	-
VII.		Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych	5 714,81	63 392,00	1 109,3
VIII.		Pozostałe dotacje celowe	238 670,00	652 942,12	273,6

W 2009 roku, w stosunku do roku 2008 wzrosły wpływy z tytułu pozyskiwanych środków na realizację zadań współfinansowanych z UE. Mała realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat wynika głównie z mniejszych wpływów, z tytułu udziałów w podatkach od osób fizycznych (środki z MF) oraz wpłat z tytułu podatku od osób prawnych. Wzrost wpływów w pozostałych dochodach wynika z wpłat refundacji kosztów wynagrodzeń z UP za pracowników interwencyjnych i robót publicznych.

W zrealizowanych dochodach za 2009 rok, w wysokości 20 117 636,00 zł, struktura dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne	- wyk. 6 881 227,64 zł, tj. 34,2 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	- wyk. 3 369 137,23 zł, tj. 16,7 %
- dotacje celowe na zadania własne	- wyk. 2 350 952,01 zł, tj. 11,7 %
- dotacje celowe na podstawie porozumień z j.s.t.	- wyk. 25 000,00 zł, tj. 0,1 %
- dotacje z funduszy celowych	- wyk. 63 392,00 zł, tj. 0,3 %
- pozostałe dotacje	- wyk. 652 942,12 zł, tj. 3,2 %
- subwencja ogólna	- wyk. 6 774 985,00 zł, tj. 33,7 %

Główne źródła dochodów własnych stanowią podatki i opłaty.

Realizacja ważniejszych podatków przedstawia się następująco:

a) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (rozdz. 75621 § 0020)

Plan - 12 069,00 zł

Wykonanie - 14 761,68 zł

Wskaźnik realizacji - 122,3 %

b) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

(rozdz. 75621 § 0010)

Plan	- 2 210 789,00 zł
Wykonanie	- 2 009 611,00 zł
Wskaźnik realizacji	- 90,9 %

c) podatek rolny od osób prawnych (rozdz. 75615 § 032)

- saldo na początek 2009 roku (zaległość - nadpłata)	- 4 880,84 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 156 319,00 zł
- wpłaty	- 156 541,59 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 5 062,00 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 403,75 zł
- wskaźnik realizacji	- 97,1 %
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 3 251,00 zł

d) podatek rolny od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 032)

- saldo na początek 2009 roku (zaległość - nadpłata)	- 135 672,45 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 956 118,60 zł
- wpłaty	- 939 269,60 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 155 734,06 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 3 212,61 zł
- wskaźnik realizacji	- 86,0 %
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 23 130,00 zł
- przesunięcia terminu płatności	- 21 438,00 zł

Cena 1q żyta ogłoszona przez GUS została przyjęta do podatku rolnego na 2009 rok w wysokości 55,80 zł.

e) podatek od nieruchomości od osób prawnych (rozdz. 75615 § 031)

- saldo na początek 2009 roku (zaległość - nadpłata)	- 542 834,07 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 1 795 382,99 zł
- wpłaty	- 1 667 892,90 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 670 605,39 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 281,23 zł
- wskaźnik realizacji	- 71,3 %
- skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 276 465,00 zł
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 206 137,27 zł
- przesunięcia terminu płatności	- 117 107,40 zł
- zwolnienia z podatku zastosowane przez RM	- 56 627,00 zł

d) podatek od nieruchomości od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 031)

- saldo na początek roku 2009 (zaległość - nadpłata)	- 245 450,58 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 512 522,95 zł

- wpłaty	- 516 286,41 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 243 199,00 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 1 511,89 zł
- wskaźnik realizacji	- 68,1%
- skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 341 362,00 zł
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 63 129,35 zł
- zwolnienia z podatku zastosowane przez RM	- 18 600,00 zł
- przesunięcie terminu płatności	- 12 722,70 zł

e) podatek leśny od osób prawnych (rozdz. 75615 § 033)

- saldo zaległości na początek roku 2009	- 1,00 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 57 895,00 zł
- wpłaty	- 57 910,00 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 14,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 100,0 %

f) podatek leśny od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 033)

- saldo na początek roku 2009 (zaległość - nadpłata)	- 472,75 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 4 822,00 zł
- wpłaty	- 4 910,90 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 415,30 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 31,45 zł
- wskaźnik realizacji	- 92,8 %
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	- 47,00 zł

g) podatek od środków transportowych od osób prawnych (rozdz. 75615 § 034)

- saldo nadpłata na początek roku 2009	- 285,30 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 18 573,00 zł
- wpłaty	- 18 290,00 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 2,30 zł
- wskaźnik realizacji	- 100,0 %
- obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 9 042,00 zł

h) podatek od środków transportowych od osób fizycznych (rozdz. 75616 § 034)

- saldo zaległości na początek roku 2009	- 1 669,40 zł
- przypis na 2009 rok	- 34 254,00 zł
- wpłaty	- 31 515,40 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 4 611,00 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 203,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 87,7 %
- skutki udzielonych ulg:	
- umorzenia	- 4 788,00 zł
- obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 12 391,00 zł

i) podatek od posiadania psów (rozdz. 75616 § 056)

- saldo na początek roku 2009	- 2 652,20 zł
- odpis na 2009 rok netto	- (-)318,00 zł
- wpłaty	- 212,00 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 2 196,40 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 74,20 zł
- wskaźnik realizacji	- 9,1 %
- skutki udzielonych ulg:	
- umorzenia	- 108,00 zł

j) opłata od posiadania psów (rozdz. 75616 § 037)

- saldo na początek roku 2009	- 0 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 27 230,00 zł
- wpłaty	- 20 310,00 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 6 980,00 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 60,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 74,6 %
- skutki udzielonych ulg:	
- umorzenia	- 2 380,00 zł
- obniżenia górnych stawek podatku przez RM	- 21 835,00 zł

k) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (dział 756 rozdz. 75601 § 035)

- należności (saldo początkowe + przypis – odpis)	- 13 102,82 zł
- wpłaty	- 3 865,94 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 9 257,88 zł
- nadpłata na 31.12.2009 r.	- 21,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 29,5 %

Na podstawie złożonego sprawozdania przez Urząd Skarbowy, gmina włącza dane do sprawozdania zbiorczego w zakresie wykonania planu dochodów budżetowych (Rb-27S).

l) czynsz za dzierżawę gruntów gminnych (rozdz. 70005 § 075)

- saldo na początek roku 2009	- 1 014,42 zł
- przypis na 2009 rok netto	- 17 886,52 zł
- wpłaty	- 17 775,25 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	- 1 466,94 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	- 341,25 zł
- wskaźnik realizacji	- 94,0 %

m) użytkowanie wieczyste gruntów (rozdz. 70005 § 047)

- saldo na początek roku 2009 (zaległość – nadpłata) –	6 942,81 zł
- przypis na 2009 rok netto	– 48 904,42 zł
- wpłaty	– 47 607,75 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	– 8 351,33 zł
- nadpłata na 31.12.2009 rok	– 111,85 zł
- wskaźnik realizacji	– 85,2 %

n) wpływy ze sprzedaży majątku gminy (rozdz. 70005 § 077)

- saldo zaległości na początek roku 2009	– 18 264,84 zł
- przypis na 2009 rok	– 338 041,60 zł
- wpłaty	– 336 034,94 zł
- zaległość na 31.12.2009 rok	– 20 271,50 zł
- wskaźnik realizacji	– 94,3 %

Wskaźniki realizacji ważniejszych podatków w latach 2008 – 2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wskaźnik realizacji za 2008r.	Wskaźnik realizacji za 2009r. (%)
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	104,0	122,3
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	110,9	90,0
3.	Podatek rolny od osób prawnych	96,9	97,1
4.	Podatek rolny od osób fizycznych	87,4	86,0
5.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	79,7	71,3
6.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	68,5	68,1
7.	Podatek leśny od osób prawnych	100,0	100,0
8.	Podatek leśny od osób fizycznych	90,6	92,8
9.	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	101,5	100,0
10.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	95,1	87,7
11.	Podatek/opłata od posiadania psów	23,0	9,1
12.	Oplata od posiadania psów	0	74,6
13.	Podatek od działalności gospodarczej os.fiz.-karta podat	26,9	29,5
14.	Czynsz za dzierżawę gruntów gminnych	87,7	94,0
15.	Użytkowanie wieczyste gruntów	88,4	85,2
16.	Wpływy ze sprzedaży majątku gminy	95,4	94,3

Szczegółowe omówienie stanu zaległości przedstawia informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych gminy Reszel na 31 grudnia 2009 r., stanowiącą załącznik Nr 7.

Skutki udzielonych ulg i umorzeń oraz obniżenie górnych stawek podatków za rok 2009 przedstawione są w dodatkowej informacji stanowiącej Załącznik Nr 8.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu gminy wynosił 23 289 225,00 zł, wykonanie 22 242 478,11 zł, wskaźnik realizacji 95,5 %.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa	Plan na 2009 rok po zmianach	Wykonanie na 31.12.2009 rok	PLN %
1.	Wydatki ogółem			
	w tym:	23 289 225,00	22 242 478,11	95,5
	a) wydatki bieżące			
	w tym:	20 281 239,00	19 361 320,32	95,5
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 250 257,00	7 992 536,42	96,1
	- dotacje	1 416 487,00	1 410 670,71	99,6
	- wydatki na obsługę długu j.s.t.	154 050,00	150 116,10	97,4
	b) wydatki majątkowe			
	w tym:	3 007 986,00	2 881 157,79	95,8
	- wydatki inwestycyjne	2 801 986,00	2 681 157,79	95,7

Plan i wykonanie wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 2.

Realizacja wydatków w latach 2008 – 2009

Lp.	Nazwa	Wykonanie w 2008r.	Wykonanie w 2009r.	PLN Dynamika 2009/2008
1.	Wydatki ogółem			
	w tym:	18 984 493,70	22 242 478,11	117,1
	c) wydatki bieżące			
	w tym:	17 721 441,57	19 361 320,32	109,3
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 068 136,07	7 992 536,42	113,1
	- dotacje	1 113 319,84	1 410 670,71	126,7
	- wydatki na obsługę długu j.s.t.	200 138,03	150 116,10	75,0
	d) wydatki majątkowe			
	w tym:	1 263 052,13	2 881 157,79	228,1
	- wydatki inwestycyjne	887 632,13	2 681 157,79	302,1

W poszczególnych działach budżetu wydatki kształtują się następująco:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą 883 377,88 zł na plan 948 771,00 zł, wskaźnik realizacji 93,1 %.

Wydatki obejmują:

1. Wydatki bieżące – plan 532 260,00 zł, wykonanie 528 391,88 zł, wskaźnik realizacji 99,3 %, w tym:

- utrzymanie studni publicznych – 3 457,31 zł
- składka na izby rolnicze
(2% wpływów podatku rolnego) – 21 278,91 zł
- zwrot podatku akcyzowego
zawartego w cenie oleju napędowego
dla rolników (zadania zlecone) – 493 387,90 zł
- zakup sprzętu komputerowego (zad. zlec.) – 6 099,99 zł
- pokrycie kosztów postępowania w sprawie
zwrotu podatku akcyzowego (dotyczy
kosztów związanych z przygotowaniem
decyzji i ich doręczeniem – zad. zlec.) – 3 767,77 zł
- nagrody OWR – 400,00 zł

2. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – plan 416 511,00 zł, wykonanie 354 986,00 zł
(w tym niewygasające 150 146,00 zł), wskaźnik realizacji 85,2 %.

Poniesione wydatki majątkowe dotyczą realizacji zadań:

1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (II etap).

Poniesione wydatki do 31.12.2008r. – 28 219,43 zł

Plan na rok 2009 – 17 647,00 zł

Wykonanie 4 894,00 zł, w tym środki na wydatki niewygasające 1 830,00 zł

Wskaźnik realizacji w 2009 r. – 27,7 %

Wydatki poniesione zostały na sporządzenie aktualizacji kosztorysów inwestorskich oraz wniosku o dofinansowanie projektu ze środków UE.

Zadanie będzie realizowane w ramach programu ZPORR ze środków UE przez spółkę prawa handlowego Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Reszlu.

2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (I etap), roboty dodatkowe (koszty niekwalifikowane poza projektem).

Poniesione wydatki do 31.12.2008r. – 3 314,80 zł

Poniesione wydatki w ramach środków niewygasających w 2008r. – 550,00 zł

Plan na rok 2009 – 56 366,00 zł

Wykonanie 56 366,00 zł (środki niewygasające),

Wskaźnik realizacji 100,0 %

Ze środków niewygasających wydatkowano środki w wysokości 550,00 zł na opracowanie kosztorysu poprawkowego wykonania robót naprawczych.

Zadanie jest w trakcie postępowania.

3) Budowa sieci wodociągowej w msc. Worpławki i cz. msc. Dębnik

Poniesione wydatki do 31.12.2008r. – 26 610,00 zł

Plan na rok 2009 – 50 000,00 zł

Wykonanie 1 498,00 zł, w tym środki na wydatki niewygasające 610,00 zł
Wskaźnik realizacji 3,0 %

Wydatki poniesione zostały na sporządzenie aktualizacji kosztorysów inwestorskich oraz wniosku o dofinansowanie projektu ze środków UE.

Zadanie będzie realizowane w ramach programu ZPORR ze środków UE przez spółkę prawa handlowego Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Reszlu.

4) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Robawy z obejściem osiedla nad Sajną

Poniesione wydatki do 31.12.2008r. – 6 500,00 zł

Plan na rok 2009 – 31 000,00 zł

Wykonanie 31 000,00 zł (środki niewygasające)

Wskaźnik realizacji 100,0 %

Wydatki poniesione zostały na sporządzenie map do celów projektowych oraz opracowanie dokumentacji projektowej.

W miesiącu styczniu 2010 roku wydano Decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach oraz rozpoczęto procedurę wydania decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

5) Budowa sieci wodociągowej do gospodarstw kolonijnych Zawidy, Mnichowo i Robawy

Poniesione wydatki ze środków niewygasających w 2008r. – 8 052,00 zł

Plan na rok 2009 – 30 000,00 zł

Wykonanie 29 930,00 zł (środki niewygasające)

Wskaźnik realizacji 99,8 %

Wydatki poniesione zostały na sporządzenie mapy do celów projektowych oraz opracowanie dokumentacji projektowej.

W 2010 roku rozpoczęto procedurę wydania decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

6) Budowa sieci wodociągowej w msc. Widryny - Śpiżówka

Wydatki poniesione do 31.12.2008r. – 22 451,53 zł

Plan na rok 2009 – 1 498,00 zł

Wykonanie – 1 498,00 zł, w tym środki niewygasające 610,00 zł

Wskaźnik realizacji 100,0 %

Wydatki poniesione zostały na sporządzenie aktualizacji kosztorysów inwestorskich oraz wniosku o dofinansowanie projektu ze środków UE.

Zadanie będzie realizowane w ramach programu ZPORR ze środków UE przez spółkę prawa handlowego Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Reszlu.

7) Wykonanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej w msc. Pasterzewo

Plan na rok 2009 – 30 000,00 zł

Wykonanie 29 800,00 zł (środki niewygasające)

Wskaźnik realizacji 99,3 %

Wydatki poniesione zostały na opracowanie dokumentacji projektowej.

W 2010 roku rozpoczęto procedurę wydania decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

g) Wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Reszlu w wysokości 200 000,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe – środki własne	42 738,43	3 857,31	9,0
2.	Wydatki rzeczowe – zadania zlecone	424 529,98	503 255,66	118,5
3.	Wydatki majątkowe	538 835,46	354 986,00	65,9
	RAZEM:	1 006 103,87	862 098,97	85,7

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków w tym dziale wynosił 719 800,00 zł, wykonano 706 342,13 zł, wskaźnik realizacji 98,1 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Drogi publiczne wojewódzkie (rozdz. 60013)

Plan 82 000,00 zł, wykonanie 80 660,54 zł (tj. 98,4 %)

Poniesione wydatki dotyczą:

1) dofinansowanie remontów chodników (pow. 919,54 m²) - ul. Kościuszki, Mazurska, Chrobrego, Warmińska, - 60 664,74 zł

2) zadanie: „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika w msc. Łęczany” – 19 995,80 zł

wykonano mapy do celów projektowych oraz dokumentację projektową i przekazano Zarządowi Dróg Wojewódzkich w Olsztynie Rejon Dróg Wojewódzkich w Kętrzynie.

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki remontowe	9 963,69	60 664,74	608,9
2.	Wydatki majątkowe	26 512,00	19 995,80	75,4
	RAZEM:	36 475,69	80 660,54	221,1

Wzrost wydatków w 2009 roku, w stosunku do roku 2008 wynika z wykonania remontów chodników (pow. 916,54 m²).

2. Drogi publiczne powiatowe (rozdz. 60014)

Plan 102 000,00 zł, wykonanie 100 547,31 zł, (tj. 98,6 %)

1) Poniesione wydatki dotyczą zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie miasta, wykonanie 45 915,37 zł, w tym dofinansowanie Starostwa Powiatowego 25 000,00 zł,

2) Dofinansowanie remontów chodników ul. Kolejowa (pow. 255,29 m²) oraz ul. Łukasieńskiego (pow. 233,09 m²) - 32 305,94 zł,

3) Zadanie: „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę chodników w zespole staromiejskim w Reszlu” - 22 326,00 zł.
Sporządzono mapy do celów projektowych oraz opracowano dokumentację projektową i przekazano Zarządowi Dróg Wojewódzkich w Olsztynie Rejon Dróg Wojewódzkich w Kętrzynie.

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	132 271,37	78 221,31	59,1
2.	Wydatki majątkowe	0	22 326,00	-
	RAZEM:	132 271,37	100 547,31	76,0

3. Drogi publiczne gminne (rozdz. 60016)

Plan 531 800,00 zł, wykonanie 521 710,80 zł, (tj. 98,1 %)

Poniesione wydatki rzeczowe - 489 971,97

1. Zimowe utrzymanie dróg - 49 612,81 zł

2. Bieżące remonty dróg - 440 359,16 zł

w tym:

- przebudowa drogi dojazdowej do Gimnazjum przy ul. Chrobrego, jezdnia - pow. 870,7 m², chodnik - pow. 157,60 m² - 105 286,37 zł

- przebudowa ulicy Łkowej - jezdnia - 409,88 m² - 59 005,81 zł

- remont drogi dojazdowej do cmentarza komunalnego w Reszlu - pow. 135,34 m² - 13 505,17 zł

- remont częściowy nawierzchni bitumicznej - pow. 589,82 m² - 25 000,00 zł

- profilowanie i wałowanie dróg - 69,7 km, żwirowanie - 5,9 km, odmulanie rowów remont

przepustów, prace geodezyjne - 225 214,35 zł

- utrzymanie zieleni w pasie drogowym - 7 523,34 zł

- oznakowanie dróg (oznakowanie pionowe) - 4 824,12 zł

Poniesione wydatki majątkowe - 31 738,83 zł

1) zadanie: „Wykonanie dokumentacji na budowę drogi ul. Nowowiejskiego w Reszlu”

Plan - 13 000,00 zł,

Wykonanie - 12 993,00 zł, w tym środki niewygasające 12 200,00 zł

wskaźnik realizacji - 99,9 %

Wydatki dotyczą sporządzenia mapy do celów projektowych, opracowania dokumentacji projektowej.

2) zadanie: „Budowa wiat przystankowych”

Plan - 18 800,00 zł,

wykonanie - 18 745,83 zł,

wskaźnik realizacji - 99,7 %

W ramach zadania zakupiono i wybudowano:

- w msc. Mnichowo – zakupiono wiatę przystankową, oraz wybudowano nawierzchnię z kostki brukowej przy nowej wiacie i wiacie już istniejącej,

- w msc. Worpławki – zakupiono wiatę przystankową oraz wybudowano nawierzchnię z kostki brukowej i przepust,

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	220 323,35	489 971,97	222,4
2.	Wydatki majątkowe	0	31 738,83	-
	RAZEM:	220 323,35	521 710,80	236,8

Wzrost wydatków w 2009 w rozdziale dotyczy przebudowy i remontu dróg oraz chodników gminnych, jak również wykonanych zadań inwestycyjnych.

W ramach poniesionych wydatków rzeczowych przebudowano 1 280,58 m² dróg i 157,6 m² chodników, wyremontowano 725,16 m² dróg oraz wykonano bieżące naprawy na 75,6 km dróg (wałowanie, żwirowanie, profilowanie).

W ramach zadań inwestycyjnych wybudowano wiaty przystankowe w msc. Mnichowo i Worpławki oraz opracowano dokumentację projektową na budowę drogi ul. Nowowiejskiego.

4. Pozostała działalność (rozdz. 60095)

Plan 4 000,00 zł, wykonanie 3 423,48 zł, (tj. 85,6 %)

Poniesione wydatki dotyczą

- trzymywania przystanków autobusowych (remont wiat w m. Reszel 1 szt., w msc. Ramty – 1 szt., Leginy – 1 szt.,

Zawidy kol. – 1 szt.) - 2 812,26 zł

- opłata za dzierżawę terenu pod parking w Św. Lipce - 611,22 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	4 031,72	3 423,48	84,9
3.	Wydatki majątkowe	343 485,19	0	-
	RAZEM:	347 516,91	3 423,48	1,0

W 2008 r. w rozdziale, realizowane było zadanie: zagospodarowanie rynku staromiejskiego w msc. Reszel". W rozdziale w 2009r. nie realizowano zadań inwestycyjnych.

Dział 630 TURYSTYKA

Plan wydatków w tym dziale wynosił 2 440,00 zł, wykonano 0 zł, wskaźnik realizacji 0 %.

1. Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Plan 2 440,00 zł, wykonanie 0,00 zł (tj. 0 %)

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 108 839,00 zł, wykonanie 105 986,54 zł, wskaźnik realizacji 97,4 %.

Wydatki dotyczą:

1. Zakłady gospodarki mieszkaniowej (rozdz. 70001)

Plan 25 305,00 zł, wykonanie 24 720,00 zł, wskaźnik realizacji 97,7 %.

Dotacja przedmiotowa dla Administracji Domów Mieszkalnych w Reszlu na remont elewacji budynków przy ul. Reymonta Nr 26, 27, 29, 30 oraz adaptacja lokalu mieszkalnego przy ul. Sienkiewicza 10.

2. Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozdz. 70005)

Plan 83 534,00 zł, wykonanie 81 266,54 zł, wskaźnik realizacji 97,3 %.

Wydatki obejmują:

1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami jak: podziały geodezyjne, wyceny majątku, mapy, wyrisy, opłaty sądowe, itp. - 59 665,60 zł

2) Wydatki majątkowe - 21 600,94 zł

-zadanie: „Nabycie działki gruntu Nr 82/01 oraz budynku mieszkalnego przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu

Plan - 19 934,00 zł,

Wykonanie - 19 933,32 zł,

Wskaźnik realizacji 100,0 %.

Wydatki dotyczą spłaty rat z tytułu kupna nieruchomości przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu.

Wydatki pozostałe do poniesienia w latach 2010-2016 - 139 533,44 zł.

-zadanie: „Nabycie działki położonej przy ul. Gdańskiej w Reszlu (studnia głębinowa)”

Plan - 1 668,00 zł,

Wykonanie - 1 667,62 zł,

Wskaźnik realizacji 100,0 %.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 700 w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dotacja przedmiotowa	51 075,00	24 720,00	48,4
2.	Wydatki rzeczowe	25 676,99	59 665,60	232,4
3.	Wydatki majątkowe	19 933,32	21 600,94	108,4
	RAZEM:	96 685,31	105 986,54	109,6

Wzrost wydatków rzeczowych w 2009 roku wynika z dokonania podziału geodezyjnego działek w m. Reszel przy ul. Słowiańskiej oraz w msc. Św. Lipka.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 101 000,00 zł, wykonanie 100 873,34 zł, wskaźnik realizacji 99,9 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego (rozdz. 71004) – plan 55 000,00 zł, wykonanie 54 999,04 zł (tj. 100,0 %),

w tym:

-sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu w obrębie geodezyjnym Klewno, gmina Reszel, cz. działki

Nr 206 - 14 418,00 zł,

w tym środki niewygasające 4 902,00 zł,

-plan zagospodarowania dla elektrowni wiatrowych w obrębie

Dębnik (planowane 3 elektrownie) - 12 200,00 zł,

w tym środki niewygasające 7 320,00 zł,

-plan zagospodarowania dla elektrowni wiatrowych w obrębie

wólka Pilecka i Pilec (6 elektrowni) - 12 200,00 zł,

w tym środki niewygasające 7 320,00 zł,

-prognoza oddziaływania dla LPR (związane z lokalnym programem rewitalizacji) - 2 440,00 zł,

-ogłoszenia w prasie - 741,04 zł,

-sporządzenie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego (35 decyzji) - 13 000,00 zł,
w tym środki niewygasające 1 800,00 zł.

2. Utrzymanie cmentarzy komunalnych (rozdz. 71035) – plan 46 000,00 zł, wykonanie 45 874,30 zł (tj. 99,7 %).

Wydatki dotyczą wywozu nieczystości z cmentarzy komunalnych w Reszlu, Młynie Grodzkim i Św. Lipce oraz wycięcia dwóch drzew i cięć sanitarnych 18 drzew na cmentarzu przy ul. Mickiewicza w Reszlu.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 710 w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe – zagospodarowanie przestrzenne (rozdz. 71064)	25 019,56	54 999,04	219,8
3.	Wydatki rzeczowe – utrzymanie cmentarzy komunalnych	44 985,68	45 874,30	102,0
RAZEM:		70 005,24	100 873,34	144,1

Wzrost w 2009 roku wydatków rzeczowych w rozdziale 71064 wynika z wykonania planów zagospodarowania przestrzennego dla terenu w obrębie geodezyjnym Klewno, gmina Reszel oraz planów zagospodarowania przestrzennego dla fermy wiatraków w obrębie Dębnik, Wólka Pilecka i Pilec.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki budżetowe, w tym dziale wynoszą 2 345 082,00 zł, wykonanie 2 235 913,74 zł, wskaźnik realizacji 95,3 %.

Wydatki obejmują finansowanie:

- 1) zadania zlecone plan 128 000,00 zł, wykonanie 128 000,00 zł (tj. 100,0 %),
- 2) zadania własne plan 2 217 082,00 zł, wykonanie 2 107 913,74 zł (tj. 95,1%).

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na zadania własne	1 984 845,73	2 107 913,74	106,2
1.	Wydatki na zadania zlecone	68 501,00	128 000,00	186,9
RAZEM:		2 053 346,73	2 235 913,74	108,9

W 2009r., w ramach zadań zleconych, zrealizowane zostały wydatki w zakresie USC, ewidencji ludności i obronności oraz wykonano prace związane z remontem sali konferencyjnej, z dostosowaniem do sali ślubów.

Poniesione wydatki na wymienione zadania przedstawiają się następująco:

1) Urzędy Wojewódzkie (rozdz. 75011) – zadania zlecone

Plan 128 000,00 zł, wykonanie 128 000,00 zł, (tj. 100,0 %).

Poniesione wydatki obejmują sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie tj. wydatki w zakresie USC, ewidencji ludności i obronności oraz remont sali konferencyjnej z dostosowaniem do sali ślubów, tj.

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 61 764,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 590,00 zł
- składki ZUS i FP - 11 646,00 zł
- remont sali konferencyjnej z dostosowaniem do sali ślubów – 50 000,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	68 501,00	78 000,00	113,9
2.	wydatki rzeczowe	0	50 000,00	-
RAZEM:		68 501,00	128 000,00	186,9

Wydatki w tym dziale ponoszone są w ramach zadań zleconych gminie – środki dotacji.

2) Rady gmin (rozdz. 75022) – zadania własne

Plan wydatków wynosi 103 280,00 zł, wykonanie 95 254,10 zł, (tj. 92,2 %)

Poniesione wydatki dotyczą:

- diety radnych, sołtysów – 67 327,57 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (art. biurowe, spożywcze i inne) – 9 863,67 zł
- zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, konsumpcyjne) – 8 638,08 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 1 250,00 zł
- podróże służbowe krajowe – 5 592,14 zł
- podróże służbowe zagraniczne – 312,23 zł
- różne opłaty i składki – 37,33 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego – 2 118,28 zł
- zakup akcesoriów komputerowych – 114,80 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Diety radnych i sołtysów	65 949,41	67 327,57	102,1
3.	Wydatki rzeczowe	22 680,38	27 926,53	123,1
	RAZEM:	88 629,79	95 254,10	107,5

Wzrost wydatków rzeczowych związany jest z wykonaniem szafy oraz remontem pomieszczenia Biura Rady.

3) Urzędy gmin (rozdz. 75023) – zadania własne

Plan wydatków wynosi 1 899 639,00 zł, wykonanie 1 807 965,13 zł, wskaźnik realizacji 95,2 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 1 032,20 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 065 121,77 zł
- z tego:
 - nagrody jubileuszowe – 23 462,27 zł /4 osoby/
 - roboty interwencyjne – 53 424,77 zł /7 osób/
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 78 393,61 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 168 573,33 zł
- składki na Fundusz Pracy – 25 974,26 zł
- wpłaty na PFRON – 29 345,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 25 980,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 77 808,90 zł
- w tym:
 - materiały biurowe – 7 362,62 zł
 - materiały gospodarcze, środki czystości, apteczki z wyposażeniem – 5 333,60 zł
 - prenum. prasy, wydawnictwa druki i druków USC, pieczętki, kalendarze – 14 433,21 zł
 - zakup wyposażenia – 28 990,28 zł (m in. drukarki, meble, sprzęt komputerowy, niszczarki, wentylatory, czajniki, telefony, odkurzacze, gaśnice)
 - Kancelaria Burmistrza – 3 822,90 zł
 - żarówki energooszczędne – 476,90 zł
 - wydatki USC – organizacja Złotych Godów – 1 500,00 zł
 - materiały do remontów i konserwacji pomieszczeń UG – 10 547,36 zł
 - inne wydatki rzeczowe – 5 342,03 zł

- energia cieplna, elektryczna i woda

- 61 974,42 zł

- zakup usług remontowych (m.in. naprawa kserokopiarki, przeglądy gaśnic, kasy fiskalnej prace elektryczne na sali konferencyjnej) – 9 922,58 zł
- zakup usług zdrowotnych (badanie okresowe pracowników) – 400,00 zł
- zakup usług pozostałych – 106 338,80 zł
 - w tym:
 - ogłoszenia okolicznościowe - 1 763,18 zł
 - usługi bankowe (za prowadzenie rachunków, przechowywanie depozytów, prowizje) – 14 777,54 zł
 - usługi pocztowe – 33 882,72 zł
 - obsługa prawna – 24 600,00 zł
 - usługi introligatorskie – 5 510,74 zł
 - ISO (ołata certyfikacja) - 1 793,00 zł
 - ISO (przeprowadzenie auditu) - 4 172,00 zł
 - zabezpieczenie projektu Wrota WiM – 742,46 zł
 - wykonanie projektu – aranżacja sali konferencyjnej - 3 655,00 zł
 - wywóz nieczystości, ścieki – 972,96 zł
 - monitoring obiektu - 2 196,00 zł
 - opieka autorska ZETO – 4 784,40 zł
 - pozostałe usługi - 7 488,80 zł
- zakup usług do sieci internetowej – 10 370,30 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 5 182,91 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 9 769,68 zł
- wykonanie ekspertyz i analiz – 352,14 zł
- podróże służbowe krajowe – 25 998,12 zł
- podróże służbowe zagraniczne – 4 294,13 zł
- różne opłaty i składki – 12 282,55 zł
 - w tym:
 - ubezpieczenie budynku i sprzętu – 2 884,98 zł
 - opłata za abonament LEX – 8 434,47 zł
 - abonament TV – 303,10 zł
 - Home Bankinge (opłata abonamentowa) - 660,00 zł
- odpis na ZFŚS – 32 448,00 zł
- poświadczenie i niekaralności – 100,00 zł
- szkolenia pracowników – 20 703,05 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 5 956,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji (tusze, aktualizacja programów, części do sprzętu komputerowego, itp.) – 29 643,38 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia	956 638,67	1 041 659,50	108,9
2.	Nagrody Jubileuszowe	44 771,40	23 462,27	52,4
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 248,74	78 393,61	116,6
4.	Odprawy emerytalne	61 810,23	0	-
5.	Pochodne od wynagrodzeń	178 271,06	194 547,59	109,1
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	11 470,00	25 980,00	226,5
7.	Odpis na ZFSS	30 800,54	32 448,00	105,3
8.	Zakup energii	43 797,86	61 974,42	141,5
9.	Wydatki rzeczowe	335 982,29	349 499,74	104,0
10.	Wydatki majątkowe	9 991,80	0	-
	RAZEM:	1 740 782,59	1 807 965,13	103,9

Wzrost wydatków w wynagrodzeniach bezosobowych dotyczy zatrudnienia na umowę-zlecenie przeszłego na emeryturę z końcem grudnia pracownika administracyjnego celem zakończenia ksiąg rachunkowych roku budżetowego 2008, wzrost wydatków za energię spowodowany jest wzrostem cen oraz długim okresem zimowym, wzrost wydatków na wynagrodzenia wynika z zatrudnienia z-cy kierownika USC oraz pracownika na zastępstwo w dziale techniczno-budowlanym.

Zatrudnienie:

- Pracownicy administracyjni - 29 etatów
- Obsługa - 1 etat

4) Promocja jednostek samorządu terytorialnego (rozdz. 75075) – zadania własne

Plan wydatków wynosił 186 763,00 zł, wykonanie 178 419,34 zł, wskaźnik realizacji 95,5 %.

- 1) Wydatki rzeczowe - 111 771,34 zł
- Stypendia i nagrody o charakterze szczególnym (stypendia i nagrody Burmistrza za wybitne osiągnięcia w dziedzinie nauki i kultury) - 6 974,73 zł
 - dotacja celowa z budżetu na zadanie: „Organizacja X Jezuickich Dni Młodzieży” - 4 000,00 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe w ramach umowy zlecenia (Festyn Niezapominajki - montaż i demontaż sceny, ochrona sceny w porze nocnej) - 300,00 zł
 - pochodne od wynagrodzeń - 66,19 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia (gadżety i materiały do promocji gminy, nagrody Rzeczowe za udział w konkursach, itp.) - 26 880,48 zł
 - zakup usług remontowych (naprawa ksero) - 686,86 zł
 - zakup usług - 66 983,98 zł
 - w tym:
 - Festyn Cittaslow - 9 302,28 zł
 - Festyn „Niezapominajka” - 2 396,30 zł
 - wykonanie gadżetów - 13 022,54 zł

- usługa transportowa - 9 621,68 zł
- administrowanie stroną www - 5 950,00 zł
- głoszenia i reklamy w mediach - 11 882,18 zł
- usługi noclegowe - 2 491,00 zł
- usługi gastronomiczne - 4 550,00 zł
- przeprowadzenie i opracowanie dokumentu „Audyt turystycznych uwarunkowań szlaku Kajakowego na rzece Dajnie” - 1 668,00 zł
- opracowanie dokumentu „Koncepcja aktywizacji turystycznej szlaku kajakowego na rzece Dajnie” - 6 100,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych - 900,00 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego - 1 016,05 zł
- różne opłaty i składki - 1 341,12 zł
- usługi internetowe - 915,00 zł
- usługi telefoniczne stacjonarne - 1 706,93 zł

2)wydatki majątkowe - 66 648,00 zł

zadanie: „Iluminacja kościoła p.w. św. Piotra i Pawła w Reszlu”.

Poniesione wydatki do 31.12.2008r. - 3 981,51 zł

W 2009 roku wydatkowano środki niewygasające - 47 370,31 zł

Plan na 2009 rok - 66 648,00 zł

Wykonanie - 66 648,00 zł (środki niewygasające)

Wskaźnik realizacji 100 %

W ramach poniesionych wydatków sporządzono dokumentację projektową, zakupiono materiały niezbędne do realizacji zadania, zawarto umowę na realizację robót budowlanych. W 2009 roku poniesiono wydatki ze środków niewygasających w kwocie 47 370,31 zł na zakup lamp.

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	2 175,14	366,19	16,8
2.	Wydatki rzeczowe	76 346,75	111 405,15	145,9
	Wydatki majątkowe	57 999,51	66 648,00	114,9
	RAZEM:	136 521,40	178 419,34	130,7

Znaczny wzrost wydatków dotyczy organizacji festynów, promowania gminy na terenie kraju, zakupu i wykonania gadżetów promocyjnych, przyznanych stypendiów i nagród Burmistrza Reszla za wybitne osiągnięcia w dziedzinie nauki i kultury oraz realizacji zadania inwestycyjnego „Iluminacja kościoła p.w. św. Piotra i Pawła.

5) Pozostała działalność (rozdz. 75095) – zadania własne

Plan wynosił 27 400,00 zł, wykonano 26 275,17 zł (tj. 95,9 %).

1. Poniesione wydatki dotyczą opłaconych składek członkowskich:

- Związek Gmin „BARCJA” – 17 592,00 zł
- Stowarzyszenie miast Cittaslow – 7 037,27 zł
- Składki członkowskie Lokalna Organizacja Turystyczna Stowarzyszenie „Dom Warmiński” Lidzbark Warmiński – 656,00 zł
- Składka „Wrota Warmii i Mazur” porozumienie w sprawie utrzymania ośrodka danych – 989,90 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Składki członkowskie	12 361,23	26 275,17	212,6
2.	Wydatki majątkowe	6 550,72	0	-
	RAZEM:	18 911,95	26 275,17	138,9

Wzrost wydatków dotyczy podwyższenia składek członkowskich na Stowarzyszenie Cittaslow (opłata w walucie EURO) oraz składki członkowskiej na Związek Gmin „Barcja”.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił 17 947,00 zł, wykonanie 17 909,53 zł, wskaźnik realizacji 99,8 %.

Wydatki dotyczą sfinansowania następujących zadań:

1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (rozdz. 75101) – zadania zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił 1 430,00 zł, wykonanie 1 398,65 zł, wskaźnik realizacji 97,8 %.

Poniesione wydatki dotyczą aktualizacji rejestrów wyborców.

2. Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie (rozdz. 75109) – zadania zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił 2 037,00 zł, wykonanie 2 032,64 zł, wskaźnik realizacji 99,8 %.

Poniesione wydatki dotyczą przeprowadzenia w mc-u grudniu 2009 r. wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Reszlu.

2. Wybory do Parlamentu Europejskiego (rozdz. 75113) – zadania zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił 14 480,00 zł, wykonanie 14 478,24 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

Wydatki poniesione zostały na organizację wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Wykonanie wydatków budżetowych dziale 751, w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (zadania zlecone)	1 398,64	1 398,65	100,0
2.	Wybory uzupełniające do Rady Miejskiej	0	2 032,64	-
3.	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0	14 478,24	-
RAZEM:		1 398,64	17 909,53	1 280,5

Wydatki w tym dziale realizowane są w ramach zadań zleconych. W 2009 roku gmina otrzymała dotacje na przeprowadzenie wyborów do parlamentu Europejskiego.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił 292 420,00 zł, wykonanie 280 203,85 zł, wskaźnik realizacji 95,8 %.

Wydatki dotyczą sfinansowania następujących zadań:

1. Komendy Powiatowe Straży Pożarnej (rozdz. 75411)

Plan 20 000,00 zł, wykonanie 20 000,00 zł, (tj. 100,0 %).

Wydatki poniesione zostały na zakup podnośnika specjalistycznego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej – dotacja z budżetu.

2. Ochotnicze Straże Pożarne (rozdz. 75412) /zadania własne/

Plan 156 852,00 zł, wykonanie 152 282,53 zł, (tj. 97,1 %).

1) Poniesione wydatki rzeczowe wiążą się ze sfinansowaniem zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej - 124 642,53 zł

- ekwiwalent za udział w akcjach p.poż.	- 42 679,11 zł
- wynagrodzenia kierowców oraz Gminnego Komendanta p.poż.	- 14 500,80 zł
- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	- 31 785,60 zł
- materiały pędne i smary - 12 918,82 zł	
- zakup umundurowania dla OSP Pilec - 4 858,87 zł	
- części zamienne do pojazdów i sprzętu - 11 407,51 zł	
- konserwacji sprzętu OSP - 2 600,40 zł	
- energia (elektryczna, gaz, woda)	- 18 523,87 zł
- usługi remontowe (pojazdów i sprzętu)	- 4 019,03 zł
- zakup usług pozostałych (przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu, naprawy)	- 6 387,73 zł
- usługi sieci Internet	- 1 465,22 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej	- 794,19 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	- 1 286,86 zł
- podróże służbowe krajowe	- 147,12 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków, pojazdów i członków OSP)	- 3 053,00 zł

2) Wydatki majątkowe - 27 640,00 zł

Zadanie: „Budowa pomieszczeń garażowych OSP Reszel”

Plan 29 352,00 zł,

Wykonanie 27 640,00 zł, w tym środki niewygasające 8 852,00 zł

Wskaźnik realizacji 94,2 %.

Wydatki poniesione zostały na opracowanie dokumentacji projektowej. Wystąpiono do Starostwa Powiatowego o wydanie decyzji o pozwolenie na budowę.

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia bezosobowe	13 999,20	14 500,80	103,6
2.	Udział w akcjach	39 807,76	42 679,11	107,2
3.	Wydatki rzeczowe	70 883,84	67 462,62	95,2
	Wydatki majątkowe	0	27 640,00	-
	RAZEM:	124 690,80	152 282,53	122,1

Wzrost wydatków wynika głównie ze wzrostu wydatków na zakup energii (wzrost cen i długi okres zimowy), wzrostu kosztów udziału w akcjach przeciwpożarowych oraz realizacją zadania: „Budowa pomieszczeń garażowych OSP Reszel.

3. Zadania ratownictwa górskiego i wodnego (rozdz. 75415)

Plan wydatków wynosił 2 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł, wskaźnik realizacji 0 %.

4. Straż Miejska (rozdz. 75416) /zadania własne/

Plan wydatków wynosił 108 568,00 zł, wykonanie 104 538,82 zł, wskaźnik realizacji 96,3 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

– zakup sortów mundurowych	– 1 399,44 zł
– wynagrodzenia osobowe pracowników	– 68 862,58 zł
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	– 5 393,89 zł
– składki na ubezpieczenie społeczne i FP	– 12 751,82 zł
– wpłaty na PFRON	– 1 803,00 zł
– zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części zamienne do samochodu)	– 7 843,85 zł
– zakup usług remontowych – (dot. samochodu)	– 1 324,14 zł
– zakup usług pozostałych (mycie samochodu, i inne usługi)	– 363,95 zł
– opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	– 1 458,47 zł
– podróże służbowe krajowe	– 475,68 zł
– różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdu, OC, NW)	– 862,00 zł
– odpis na ZFŚS	– 2 000,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia	63 987,50	68 862,58	107,6
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 865,91	5 393,89	139,5
3.	Pochodne od wynagrodzeń	11 908,30	12 751,82	107,1
4.	Odpis na ZFŚS	1 813,22	2 000,00	110,3
5.	Wydatki rzeczowe	14 916,40	15 530,53	104,1
	RAZEM:	96 491,33	104 538,82	108,3

Wzrost wynagrodzeń w rozdziale związany jest z wypłatą nagrody jubileuszowej, wzrost wydatków w dodatkowym wynagrodzeniu rocznym spowodowany jest wprowadzeniem podwyżki wynagrodzeń w 2008 roku.

Zatrudnienie: 2 etaty

5. Zarządzanie kryzysowe (rozdz. 75421)

Plan wydatków wynosił 5 000,00 zł, wykonanie 3 382,50 zł, wskaźnik realizacji 67,7 %.

Poniesione wydatki dotyczą zakupu kocy i łóżek.

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	0	3 382,50	-
2.	Wydatki majątkowe	5 131,06	0	-
	RAZEM:	5 131,06	3 382,50	65,9

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 44 100,00 zł, wykonanie 34 955,48 zł, wskaźnik realizacji 79,3 %

Poniesione wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia inkasentów z tyt. inkasa podatków i opłat – 22 515,60 zł
- zakup druków podatkowych – 654,04 zł
- usługi komornicze, opłaty pocztowe za przesyłki dot. podatków, prowizje bankowe, itp. – 10 318,36 zł
- zakup akcesoriów komputerowych (tusze) – 1 467,48 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia inkasentów	22 387,90	22 515,60	100,6
2.	Wydatki rzeczowe	33 091,18	12 439,88	37,6
	RAZEM:	55 479,08	34 955,48	63,0

Niski wskaźnik realizacji wydatków rzeczowych w stosunku do realizacji roku ubiegłego spowodowany jest tym, że w roku 2008 poniesiona została opłata za wpis na hipotekę nieruchomości Rynek 33 (dawna hotelowa).

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą 150 116,10 zł, na plan 154 050,00 zł, wskaźnik realizacji 97,4 %.

Poniesione wydatki dotyczą obsługi kredytów i pożyczek, w tym:

- 1) pokrycie kosztów przygotowawczych kredytu – 5 481,54 zł
- 2) odsetki od kredytu na zadanie: Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w msc. Wola, Łęczany, Plenowo i Widryny (BOŚ) – 10 119,53 zł
- 3) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2005 r.) – 12 232,36 zł
- 4) odsetki od kredytu na modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy – 3 545,35 zł
- 5) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2006 r.) /BS/ – 23 697,71 zł
- 6) odsetki od pożyczki na zadanie: SUW w msc. Wola – 1 818,14 zł

- 7) odsetki od pożyczki na zadanie: SUW w msc. Pilec - 2 181,80 zł
 8) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2007 r.) /BOŚ/ - 37 562,99 zł
 9) odsetki od pożyczki na zadanie: Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w msc. Pilec - 13 538,64 zł
 10) odsetki od pożyczki na pokrycie deficytu i spł. wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2008r. BGK/ - 26 354,00 zł
 11) odsetki od kredytu na spłatę planowanego deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2009 rok - 13 584,04 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki dotyczące obsługi kredytów i pożyczek	200 138,03	150 116,10	75,0
	RAZEM:	200 138,03	150 116,10	75,0

Mniejszy wskaźnik realizacji wydatków wynika z obniżenia stóp procentowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

1. Rezerwy ogólne zaplanowano w budżecie na 2009 rok w wysokości 50 000,00 zł
 W ciągu roku zmniejszono i przeniesiono do działów:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 9 500,00 zł
 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów:
 - założenia ksiąg wieczystych dla nieruchomości gminnych - 9 500,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie - 5 085,00 zł
 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów:
 - przeglądów technicznych w Gimnazjum Nr 1 w Reszlu - 3 300,00 zł
 - awarii centralnego ogrzewania w budynku szkolnym
 Gimnazjum Nr 1 w Reszlu - 1 785,00 zł

Środki niewykorzystane z rezerwy ogólnej na dzień 31.12.2009 r. wynoszą - 35 415,00 zł

2. Rezerwy celowe planowano w budżecie na 2009 rok w wysokości 60 000,00 zł.

Środki niewykorzystane z rezerwy ogólnej na dzień 31.12.2009 r. wynoszą - 60 000,00 zł

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków w tym dziale wynosi 7 491 294,00 zł, wykonanie 6 919 349,41 zł, wskaźnik realizacji 92,4 %.

Wydatki budżetowe w 2009 r. kształtowały się następująco:

PLN					
Dział	Rozdz.	Nazwa jednostki	Plan roczny	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
801		Oświata i Wychowanie	7 491 294,00	6 919 349,41	92,4
	80101	Szkoły podstawowe	2 852 742,00	2 826 496,16	99,1
		w tym			
		Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	2 193 608,00	2 167 507,21	98,8
		Szkoła Podstawowa w Leginach	549 640,00	549 496,75	100,0
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach	109.368,00	109.368,00	100,00
		Urząd Gminy	126,00	124,20	98,6
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podst.	320.150,00	319.576,47	99,82
		w tym			
		Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	259.052,00	258.477,67	99,78
		Szkoła Podstawowa w Leginach	50.378,00	50.378,80	100,00
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach	10.720,00	10.720,00	100,00
	80104	Przedszkola	195.917,00	195.915,90	100,00
	80110	Gimnazja	2.049.397,00	2.016.841,98	98,41
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	363.381,00	361.439,92	99,47
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	317.730,00	317.097,95	99,80
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	23.397,00	21.069,24	90,5
		w tym			
		Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	12.992,00	12.287,37	94,58
		Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	10.405,00	8.781,87	84,40
	80148	Stołówki szkolne	257.167,00	256.397,41	99,70
		w tym			
		Stołówka szkolna przy SP Nr 3	136.703,00	136.665,89	99,97
		Stołówka szkolna przy Gimnazjum Nr 1	120.464,00	119.731,52	99,39
	80195	Pozostała działalność	1 111 413,00	604 514,38	62,02
		w tym			
		Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	426.195,00	248.090,42	58,21
		Szkoła Podstawowa w Leginach	4.247,00	4.247,00	100,00
		Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	352.665,00	226.321,31	64,17
		Gminna Administracja Szkół i Sportu	18.444,00	18.444,00	100,00
		Urząd Gminy	309 862,00	107 411,65	34,7

1. W Szkołach Podstawowych roczny plan budżetu zrealizowano w 99,1 %, stanowi to kwotę – 2 826 496,16 zł.

z tego wydatkowano na:

- **dotacja podmiotowa dla Szkoły Niepublicznej w Leginach** - 109.368,00 zł
- dotacja na 1 dziecko - 651,00 zł
 - liczba dzieci w roku - 42
 - dotacja wypłacona od IX-XII.2009 r.

- **płace i pochodne** - 2.211.926,96 zł
- w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1.747.087,45 zł
- wynagrodzenia nauczycieli - 1.381.276,53 zł
- wynagrodzenia administracji i obsługi - 216.718,83 zł
- odprawy emerytalno-rentowe (2), odprawy dla zwalnianych (8), nagrody jubileuszowe (9) - 149.092,09 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 150.712,45 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 268.493,30 zł
- składki na Fundusz Pracy - 42.601,76 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 3.032,00 zł
- inne umowy zlecenia, inne umowy o dzieło

- **wydatki rzeczowe** - 472 036,20 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 26.066,26 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli szkół wiejskich - 23.519,67 zł
- świadczenia dla pracowników w zakresie BHP - 2.546,59 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 36.911,58 zł
- środki czystości - 8.240,92 zł
- materiały kancelaryjne, dzienniki, kreda, druki, świadectwa, czasopisma, itp. - 5.502,46 zł
- materiały do bieżącego użytku - 1.511,58 zł
- materiały do napraw i remontów - 11.661,54 zł
- wyposażenie - 9.995,08 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 3.896,90 zł
- zakup energii - 157.328,79 zł
- energia elektryczna - 28.936,60 zł
- woda - 2.668,72 zł
- gaz - 2.378,16 zł
- energia cieplna - 123.345,31 zł
- zakup usług remontowych - 90.983,59 zł
- konserwacja oraz naprawa maszyn i urządzeń - 2.014,78 zł
- remont klasy w SP NR 3 - 4.421,00 zł
- roboty elektryczne w SP NR 3 - 5.933,58 zł

- remont pokrycia dachu w SP NR 3 - 67.643,99 zł
- montaż drzwi i okien w SP NR 3 - 10.970,24 zł
- zakup usług zdrowotnych - 990,00 zł
- zakup usług pozostałych - 27 682,20 zł
- opłaty pocztowe, opłaty RTV - 974,10 zł
- wywóz nieczystości, ścieki oraz usługi transportowe - 12 390,56 zł
- przeglądy i wymiany gaśnic oraz usługi kominiarskie - 2.394,72 zł
- usługi bankowe - 7.270,06 zł
- pozostałe usługi - 4.652,76 zł
- udrożnienie sieci kanalizacyjnej w SP NR 3
- wynajem stara i koparki do usunięcia żywopłotu w SP NR 3
- utyliczacja odpadów w SP Leginy
- zakup usług dostępu do sieci Internet - 2 388,36 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii komórkowej - 758,03 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 2 174,37 zł
- podróże służbowe krajowe - 1.647,49 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) - 1.741,78 zł
- odpis na ZFŚS - 114.777,00 zł
- szkolenia pracowników - 450,00 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 1.100,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 3.139,85 zł

➤ Wydatki majątkowe – 33 165,00 zł

- zadanie: „zakup pieca” szkoła Leginy
Plan wydatków na 2009 r. - 13 165,00 zł
Wykonanie - 13.165,00 zł
Wskaźnik realizacji - 100 %
- zadanie: „Opracowanie dokumentacji na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 3w Reszlu”
Plan na 2009 rok - 20 000,00 zł
Wykonanie - 20 000,00 zł (środki niewygasające)
Wskaźnik realizacji - 100 %
Wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej.

Wykonanie budżetu za 2009 rok w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

Nazwa szkoły	Wydatki ogółem	Place i pochodne	Wydatki rzeczowe	Wydatki majątkowe	PLN		
					Wskaźniki (%)		
1	2	3	4	5	3:2	4:2	5:2
					6	7	8
SP Nr 3 w Reszlu	2 167 507,21	1 732 026,70	415 480,51	20 000,00	79,9	19,2	0,9
SP w Leginach	549 496,75	479 900,26	56 431,49	13 165,00	87,3	10,3	2,4
UG Reszel	124,20	0	124,20	0	0	100,0	0

RAZEM	2 717 128,16	2 211 926,96	472 036,20	33 165,00	81,4	17,4	1,22
--------------	---------------------	---------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------	-------------

Przeciętne zatrudnienie:

- 36,18 etatów nauczycieli,
- 11,47 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80101	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	2.078.201,00	2.211.926,96	106,43
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	31.657,00	23.519,67	74,30
	Odpis na ZFŚS (4440)	116.500,00	114.777,00	98,52
	Zakup energii (4260)	126.000,00	157.328,79	124,86
	Wydatki rzeczowe	596.879,00	176.410,74	29,6
	Wydatki majątkowe	0	33 165,00	-
	Dotacja dla szkoły niepublicznej	0	109 368,00	-
	OGÓŁEM	2.949.237,00	2 826 496,16	95,8

Wzrost wynagrodzeń w 2009 r. w stosunku do 2008 r. wynika głównie ze zwiększenia wynagrodzenia zasadniczego dla nauczycieli obowiązującego od 01 stycznia 2009 r.

- nauczyciel stażysta - 28%
- nauczyciel kontraktowy - 13,69%
- nauczyciel mianowany - 5,3%
- nauczyciel dyplomowany - 4,7%

Od 01 kwietnia 2009 r. przeprowadzono regulację płac dla obsługi zgodnie z regulaminem wynagradzania (wzrost minimalnego wynagrodzenia).

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Leginach z dniem 31.08.2009r. wypłacono 2 odprawy emerytalno-rentowe oraz 8 odpraw dla zwalnianych pracowników. Zostało również wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2009 rok.

Szkoły pozyskały środki z rezerwy subwencji ogólnej na wyposażenie pracowni w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne. Przeprowadzone zostały remonty (SP Nr 3- 109.847,00 zł, SP Leginy -13.042,00 zł).

W 2008 roku zostały też wykonane remonty dachu, sali sportowej oraz wymiana okien w

SP Nr 3. Wykonano także remont pomieszczeń w SP Leginy.

Tak wysoki wskaźnik opłat w paragrafie zakup energii w 2009 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia energii cieplnej, elektrycznej oraz wzrostu cen.

Przekazana została dotacja dla nowopowstałej szkoły niepublicznej.

2. W Oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych roczny plan budżetu wykonano w 99,8 %, co stanowi kwotę 319.576,47 zł.

z tego wydatkowano na:

- **dotacja podmiotowa dla Szkoły Niepublicznej w Leginach - 10.720,00 zł**
 - dotacja na 1 dziecko - 268,00 zł
 - liczba dzieci w roku - 10
 - dotacja wypłacona od IX-XII.2009r.
- **płace i pochodne - 232.808,72 zł**

w tym:

 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 185.254,99 zł
 - wynagrodzenia nauczycieli - 139.952,43 zł

- wynagrodzenia administracji i obsługi	-	17.690,40 zł
- odprawy emerytalno-rentowe (1), odprawy dla zwalnianych (1), nagrody jubileuszowe (2)	-	27.612,16 zł
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	14.376,16 zł
• składki na ubezpieczenia społeczne	-	26.772,84 zł
• składki na Fundusz Pracy	-	4.082,73 zł
• wynagrodzenia bezosobowe	-	2.322,00 zł
- inne umowy zlecenia, umowy o dzieło	-	
➤ wydatki rzeczowe - 76.047,75 zł		
w tym:		
• wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	2.480,81 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli szkół wiejskich	-	2.105,12 zł
- świadczenia dla pracowników w zakresie BHP	-	375,69 zł
• zakup materiałów i wyposażenia	-	17.770,70 zł
- środki czystości	-	1.178,04 zł
- materiały kancelaryjne, kreda, druki, czasopisma, itp.	-	97,49 zł
- wyposażenie	-	1.299,00 zł
- materiały do bieżącego użytku oraz do napraw i remontów (remont łazienek)	-	15.196,17 zł
• zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	-	569,90 zł
• zakup energii	-	27.142,07 zł
- energia elektryczna	-	6.623,62 zł
- woda	-	546,23 zł
- gaz	-	19.972,22 zł
• zakup usług remontowych	-	12.000,00 zł
- remont kominów w oddziałach przy SP Nr 3	-	2.200,00 zł
- remont łazienek w oddziałach przy SP NR 3	-	9.800,00 zł
• zakup usług pozostałych	-	2.742,27 zł
- opłaty RTV	-	197,20 zł
- wywóz nieczystości, ścieki	-	1.598,48 zł
- przegląd i wymiana gaśnic	-	669,09 zł
- kontrola stanu technicznego budynku	-	277,50 zł
• różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia)	-	100,00 zł
• odpis na ZFŚS	-	13.042,00 zł
• zakup materiałów papierniczych do kserokopiarki	-	200,00 zł

Wykonanie budżetu za 2009 rok w poszczególnych oddziałach przedszkolnych przedstawia się następująco:

Nazwa oddziału	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki rzeczowe	Wskaźniki (%)	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6
Oddziały w SP Nr 3 w Reszlu	258.477,67	186.170,04	72.307,63	72,03	27,97

PLN

Oddziały w SP Leginach	50.378,80	46.638,68	3.740,12	92,58	7,42
RAZEM	308.856,47	232.808,72	76.047,75	75,38	24,62

Przeciętne zatrudnienie:

- 3,67 etatów nauczycieli,
- 1 etat obsługi

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80103	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	193.362,00	232.808,72	120,40
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	2.484,00	2.105,12	84,75
	Odpis na ZFSS (4440)	11.800,00	13.042,00	110,53
	Zakup energii (4260)	18.800,00	27.142,07	144,37
	Wydatki rzeczowe	15.350,00	33.758,56	219,93
	Dotacja dla szkoły niepublicznej	0	10 720,00	-
	OGÓŁEM	241.796,00	319 576,47	132,2

Wzrost wynagrodzeń w 2009 r. w stosunku do 2008 r. wynika głównie ze zwiększenia wynagrodzenia zasadniczego dla nauczycieli obowiązującego od 01 stycznia 2009 r.

W związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Leginach z dniem 31.08.2009 r. wypłacono odprawę dla zwalnianego pracownika. Wypłacono także odprawę emerytalno-rentową dla pracownika obsługi oddziałów przy SP Nr 3.

Znaczny wzrost wydatków rzeczowych wynika głównie z zakupu telewizora (1.299,00 zł), oraz remontu kominów oraz łazienek w oddziałach „0” przy SP NR 3.

Wysoki wskaźnik opłat w paragrafie zakup energii w 2009 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia gazu, energii elektrycznej oraz wzrostu cen.

Przekazana została dotacja dla nowopowstałej szkoły niepublicznej.

3. W Przedszkolach (80104) poniesione wydatki wynoszą 195.915,90 zł na plan 195.917,00 zł tj. 100,0 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

- 1) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „SŁONECZKO” oraz Niepublicznego Przedszkola „Krasnal” Kętrzyn - 8.417,40 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 299,61 zł
 - przeciętna liczba dzieci w roku - 2,33
- 2) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „SŁONECZKO”, Jolanta Grzyb, Reszel - 184.116,00 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 268,00 zł
 - przeciętna liczba dzieci w roku - 57,25
- 3) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Warpunach - 3.382,50 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 307,50 zł
 - liczba dzieci w roku - 1

4. W Gimnazjum roczny plan budżetu wykonano w 98,4 %, co stanowi kwotę
- 2.016.841,98 zł

z tego wydatkowano na:

➤ **płace i pochodne - 1.585.176,34 zł**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1.245.689,97 zł
- wynagrodzenia nauczycieli - 1.052.007,52 zł
- wynagrodzenia administracji i obsługi - 175.433,47 zł
- odprawy emerytalno-rentowe (1), nagrody jubileuszowe (4) - 18.248,98 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 99.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 201.492,82 zł
- składki na Fundusz Pracy - 31.643,55 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 7.350,00 zł
- inne umowy zlecenia i umowy o dzieło

➤ **wydatki rzeczowe - 384.323,25 zł**

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 3.002,27 zł
- świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 30.489,72 zł
- środki czystości - 4.999,64 zł
- materiały kancelaryjne, dzienniki, kreda, druki, świadectwa, czasopisma, itp. - 5.382,07 zł
- materiały do bieżącego użytku - 2.005,97 zł
- materiały do napraw i remontów - 13.789,38 zł
- wyposażenie - 4.312,66 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 1.863,88 zł
- zakup energii - 189.717,76 zł
- energia elektryczna - 53.772,98 zł
- woda - 3.086,92 zł
- gaz - 6.303,73 zł
- energia cieplna - 126.554,13 zł
- zakup usług remontowych - 13.444,40 zł
- konserwacja oraz naprawa maszyn i urządzeń - 1.122,40 zł
- remonty pomieszczeń i budynków - 2.318,00 zł
- wymiana obróbki blacharskiej rynien - 5.490,00 zł
- montaż elementów granitowych przed wejściem do szkoły (remont schodów) - 4.514,00 zł
- zakup usług zdrowotnych - 653,00 zł
- zakup usług pozostałych - 22.892,89 zł
- opłaty pocztowe - 966,18 zł
- wywóz nieczystości, ścieków i sprzątanie ulic oraz usługi transportowe - 12.156,91 zł
- przeglądy i wymiany gaśnic oraz usługi kominiarskie - 2.702,63 zł

- usługi bankowe	- 5.387,66 zł
- przegląd stanu technicznego budynków	- 770,00 zł
- pozostałe usługi	- 909,51 zł
• zakup usług dostępu do sieci INTERNET	- 2.888,01 zł
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii komórkowej	- 274,00 zł
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	- 2.967,90 zł
• podróże służbowe krajowe	- 3.238,36 zł
• podróże służbowe zagraniczne	- 159,90 zł
• różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia)	- 4.659,51 zł
• odpis na ZFŚS	- 102.852,00 zł
• szkolenia pracowników	- 300,00 zł
• zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	- 2.021,59 zł
• zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	- 2.898,06 zł

W Gimnazjum realizowany był projekt pn. "ABC informatyki w Gminie Reszel" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

Realizacja projektu trwała od 01.04.2009 do 31.07.2009 r. na łączną kwotę 47.420,00 zł.

Głównym celem projektu polegającym na zorganizowaniu kursu komputerowego było podniesienie wiedzy społeczności lokalnej gminy Reszel, a tym samym stymulowanie rozwoju kapitału ludzkiego na tym terenie.

Otrzymane dofinansowanie w kwocie 47.420,00 zł wykonano w 99,84 %, co stanowi kwotę 47.342,39 zł.

z tego wydatkowano na :

➤ **płace i pochodne - 26.800,00 zł**
w tym:

• składki na ubezpieczenia społeczne osób zatrudnionych przy projekcie	- 2.677,00 zł
• składki na Fundusz Pracy	- 428,00 zł
• wynagrodzenia personelu i nauczycieli zatrudnionych w projekcie na podstawie umowy zlecenia	- 23.695,00 zł

➤ **wydatki rzeczowe - 20.542,39 zł**
w tym:

• zakup materiałów i wyposażenia	- 6.836,22 zł
- artykuły spożywcze do spożycia w trakcie kursu	
- materiały kancelaryjne i nośniki CD-ROM	
• zakup pomocy dydaktycznych i książek	- 4.980,00 zł
- zestaw komputerowy	- 2.800,00 zł
- projektor multimedialny	- 1.700,00 zł
- podręczniki do nauki informatyki	- 480,00 zł
• zakup energii	- 1.000,00 zł
• zakup usług pozostałych (plakaty, ulotki, banery)	- 6.938,50 zł

- zakup usług dostępu do sieci INTERNET - 200,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 200,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych - 387,67 zł

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 roku	Wykonanie za 2009 roku	Wskaźnik % 2009/2008
80110	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	1.601.789,00	1.585.176,34	99,0
	Odpis na ZFSS (4440)	97.900,00	102.852,00	105,1
	Zakup energii (4260)	125.000,00	189.717,76	151,8
	Wydatki rzeczowe	250.355,00	91.753,49	36,6
	Wydatki inwestycyjne	21.030,00	0	-
	Projekt PO KL	0,00	47.342,39	-
	OGÓŁEM	2.096.074,00	2 016 841,98	96

Przeciętne zatrudnienie:

- 26,45 etatów nauczycieli,
- 9 etatów administracji i obsługi

Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia (pomimo wprowadzonych podwyżek dla nauczycieli i administracji i obsługi) wynika ze zmniejszenia się liczby oddziałów szkolnych oraz zmniejszenia się zatrudnienia.

Wskaźnik wydatków rzeczowych na tak niskim poziomie wynika głównie z pozyskania w 2008 r. dodatkowych środków z rezerwy subwencji ogólnej na wyposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne - 46.177,00 zł oraz przeprowadzeniem remontów klas we własnym zakresie, montaż pilko chwyków i instalacji systemu nagłośnieniowego.

Tak wysoki wskaźnik opłat w paragrafie zakup energii w 2009 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia energii cieplnej, elektrycznej oraz wzrostu cen.

5. W rozdziale Dowożenie uczniów do szkół roczny plan budżetu wykonano w 99,5 %, co stanowi kwotę - 361.439,92 zł

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 111.838,70 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 89.373,81 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 5.700,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 14.447,61 zł
- składki na Fundusz Pracy - 2.317,28 zł

➤ wydatki rzeczowe - 249.601,22 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 198,48 zł
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 81.951,36 zł
 - olej napędowy i silnikowy, płyn hamulcowy, płyn do układu ogrzewania i chłodzenia - 61.318,02 zł
 - ogumienie, części zamienne do autokarów - 20.633,34 zł

• zakup usług remontowych	- 19.841,34 zł
- naprawy i remonty środków transportu	
• zakup usług zdrowotnych	- 190,00 zł
• zakup usług pozostałych	- 133.124,04 zł
- przeglądy techniczne pojazdów	- 1.105,00 zł
- opłaty za dowóz dzieci do szkół	- 131.725,04 zł
- inne usługi: mycie autokarów, wymiana gaśnic	- 294,00 zł
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii komórkowej	- 1.080,00 zł
• podróże służbowe krajowe	- 344,00 zł
• różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdów, kierowców i pasażerów)	- 5.326,00 zł
• odpis na ZFŚS	- 3.732,00 zł
• pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (opłata podatku od posiadanych środków transportu)	- 3.314,00 zł
• szkolenia pracowników	- 500,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 4 etaty obsługi

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80113	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	106.619,00	111.838,70	104,9
	Odpis na ZFŚS (4440)	3.300,00	3.732,00	113,1
	Wydatki rzeczowe	256.300,00	245.869,22	95,9
	OGÓŁEM	366.219,00	361.439,92	98,7

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z przeprowadzonej od 01 kwietnia 2009 r. regulacji minimalnego wynagrodzenia dla obsługi.

6. W Zespole obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół - Gminnej Administracji Szkół i Sportu roczny plan budżetu wykonano w 99,8 %, co stanowi kwotę - 317.097,95 zł

z tego wydatkowano na:

➤ **płace i pochodne - 268.816,21 zł**

w tym:

• wynagrodzenia osobowe pracowników	- 213.691,46 zł
w tym:	
- nagroda jubileuszowa (1)	- 4.156,60 zł
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 14.000,00 zł
• składki na ubezpieczenia społeczne	- 34.348,56 zł

- składki na Fundusz Pracy - 5.476,19 zł
- wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umów-zlecenia lub o dzieło - 1.300,00 zł

➤ **wydatki rzeczowe - 48.281,74 zł**

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP - 400,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia
 - materiały kancelaryjne, druki, prenumerata, itp. - 7.499,40 zł
 - materiały do bieżącego użytku - 4.476,19 zł
 - oraz materiały do napraw i remontów
 - wyposażenie - 366,21 zł
- zakup energii
 - energia elektryczna - 2.657,00 zł
 - woda - 9.245,13 zł
 - gaz - 2.107,34 zł
- zakup usług remontowych - 184,61 zł
- zakup usług zdrowotnych - 6.953,18 zł
- zakup usług pozostałych - 1.400,00 zł
 - znaczki - 60,00 zł
 - wywóz nieczystości oraz odprowadzenie ścieków - 8.059,52 zł
 - przegląd i wymiana gaśnic - 2.000,88 zł
 - usługi bankowe - 532,81 zł
 - różne pozostałe - 106,40 zł
 - opłata abonamentu za programy - 3.926,15 zł
- zakup usług dostępu do sieci INTERNET - 193,88 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji - 1.299,40 zł
 - telefonii komórkowej - 1.918,59 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 1.594,97 zł
 - telefonii stacjonarnej - 3.297,05 zł
- podróże służbowe krajowe - 880,11 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) - 500,00 zł
- odpis na ZFŚS - 6.473,00 zł
- szkolenia pracowników - 785,00 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 1.000,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 5.168,97 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 6,83 etatów administracji

Wykonanie budżetu za 2009 roku w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80114	Wynagrodzenia i pochodne	232.891,00	268.816,21	115,43

(4010,4110,4120,4040,4170)			
Odpis na ZFŚS (4440)	5.000,00	6.473,00	129,46
Zakup energii (4260)	5.700,00	9.245,13	162,20
Wydatki rzeczowe	32.620,00	32.563,61	99,83
Wydatki inwestycyjne	5.300,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	281.511,00	317.097,95	112,64

Wzrost płac wynika głównie z wprowadzonych od 01 lipca 2008 r. zmian wartości punktu dla administracji i obsługi.

Wysoki wskaźnik opłat w paragrafie zakup energii w 2009 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia gazu, energii elektrycznej oraz wzrostu cen.

7. W rozdziale Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli roczny plan budżetu wykonano w 90,1 %, co stanowi kwotę - 21.069,24 zł

z tego wydatkowano na:

➤ **wydatki rzeczowe - 21.069,24 zł**

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 5.999,43 zł
- zakup usług pozostałych - 5.626,00 zł
- opłata za doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli
- podróże służbowe krajowe - 3.867,81 zł
- pokrycie kosztów przejazdów związanych z doksztalceniem i doskonaleniem nauczycieli
- szkolenia nauczycieli - 5.576,00 zł

Wykonanie budżetu za 2009 rok na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

PLN					
Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	Zakup materiałów i wyposażenia	Opłata za doksztalcenie i doskonalenie	Koszty podróży na doksztalcenie i doskonalenie	Szkolenia nauczycieli
1	2	3	4	5	6
SP Nr 3 w Reszlu	12.287,37	4.500,00	3.200,00	1.447,37	3.140,00
Gimnazjum	8.781,87	1.499,43	2.426,00	2.420,44	2.436,00
RAZEM	21.069,24	5.999,43	5.626,00	3.867,81	5.576,00

Wykonanie budżetu za 2009 roku w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80146	Dotacja dla pracowni metodycznej	10.000,00	0,00	-
	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5.999,43	-
	Opłaty za doksztalcenie i doskonalenie	13.560,00	5.626,00	41,5
	Koszty podróży	1.504,00	3.867,81	257,2

Szkolenia nauczycieli				
OGÓŁEM	0,00	5.576,00		84,00
	25.064,00	21.069,24		

Szkoły podległe gminie Reszel wypowiedziały umowę współpracy w zakresie doradztwa metodycznego oraz doskonalenia nauczycieli i kadry kierowniczej. Od stycznia 2009 r. zaniechano płacenia dotacji dla pracowni metodycznej.

8. W Stołówkach szkolnych roczny plan budżetu wykonano w 99,7 %, co stanowi kwotę - 256.397,41 zł.

z tego wydatkowano na:

➤ **płace i pochodne - 220.715,94 zł**
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 176.914,79 zł
w tym:
 - nagroda jubileuszowa (1) - 1.680,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 11.640,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 27.668,57 zł
- składki na Fundusz Pracy - 4.492,58 zł

➤ **wydatki rzeczowe - 26 488,50 zł**
w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 1.219,78 zł
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- zakup środków czystości, materiałów do remontu i wyposażenia stołówek - 13.110,72 zł
- zakup usług remontowych - 5.627,00 zł
 - montaż szaf na zapleczu kuchni
 - roboty elektryczne
- odpis na ZFŚS - 6.531,00 zł

➤ **wydatki majątkowe - 9 192,97 zł**

- zadanie: „Zakup zmywarki”
Plan na 2009 rok - 9.193,00 zł
Wykonanie - 9.192,97 zł
Wskaźnik realizacji - 100,0 %
Zmywarka została zakupiona dla potrzeb kuchni w Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu.

Wykonanie budżetu w 2009 roku w poszczególnych stołówkach szkolnych przedstawia się następująco:

Nazwa stołówki	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki rzeczowe	PLN	
				Wskaźniki (%)	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6

Stołówka w SP NR 3	136.665,89	117.169,77	19.496,12	85,73	14,27
Stołówka w Gimnazjum	119.731,52	103.546,17	16.185,35	86,48	13,52
RAZEM	256.397,41	220.715,94	35.681,47	86,08	13,92

Przeciętne zatrudnienie:
- 7,9 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80148	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	191.385,00	220.715,94	115,33
	Odpis na ZFSS (4440)	5.000,00	6.531,00	130,62
	Wydatki rzeczowe	65.833,00	19.957,50	30,32
	Wydatki majątkowe	0,00	9.192,97	-
	OGÓŁEM	262.218,00	256.397,41	97,78

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z wprowadzonej od 01 lipca 2008 r. zmiany wartości punktu dla administracji i obsługi. Przeprowadzono także od 01 kwietnia 2009 r. regulację minimalnego wynagrodzenia dla obsługi.

Tak niski wskaźnik wydatków rzeczowych wynika głównie z tego, iż w 2008 r. przeprowadzono remont stołówki w Gimnazjum Nr 1 (25.281,00 zł) oraz zakupiono wyposażenie. W 2009 r. zakupiono zmywarkę do SP NR 3 - 9.192,97 zł.

8. W Pozostalej działalności roczny plan budżetu wykonano w 54,4 %, co stanowi kwotę - 604 514,38 zł.

z tego wydatkowano na:

➤ **płace i pochodne - 64.320,00 zł**
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 54.438,00 zł
- nagrody Burmistrza - 5.334,00 zł
- nagrody dyrektora - 10.196,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 8.416,00 zł
- składki na Fundusz Pracy - 1.334,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umowy-zlecenie (dofinansowanie kosztów podnoszenia jakości oświaty -sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego) - 132,00 zł

➤ **wydatki rzeczowe - 8.001,00 zł**
w tym:

- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń - 8.001,00 zł
- fundusz dla poratowania zdrowia dla nauczycieli

Wykonanie budżetu za 2009 rok w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

PLN				
Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	Fundusz dla poratowania zdrowia dla nauczycieli	Nagrody dla pracowników oświaty oraz naliczenia ZUS i FP	Awans zawodowy nauczycieli
1	2	3	4	5
SP Nr 3	26.491,00	3.898,00	22.593,00	0,00
SP w Leginach	4.247,00	681,00	3.566,00	0,00
Gimnazjum	23.139,00	3.422,00	19.717,00	0,00
GASiS	18.444,00	0,00	18.312,00	132,00
RAZEM	72.321,00	8.001,00	64.188,00	132,00

➤ projekty współfinansowane ze środków UE - 532 193,38 zł

1. Szkoła Podstawowa Nr 3 oraz Gimnazjum Nr 1 od 01.01.2009 r. są realizatorami projektów pn. „Młodzież otwarta na kulturę” oraz „Archimedes gości w Gminie Reszel” współfinansowanych ze środków europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Szkoły otrzymały dofinansowanie w formie dotacji rozwojowej na łączną kwotę 729.230,00 zł.

Zakres projektu „Młodzież otwarta na kulturę” obejmuje realizację kompleksowego wsparcia dla uczniów z Gimnazjum nr 1 oraz szkoły Podstawowej Nr 3, polegającego na zorganizowaniu zajęć pozalekcyjnych i pozaszkolnych (zajęcia z języka polskiego, zajęcia teatralno-aktorskie, muzyczne, folklorystycznej, regionalno-historyczne).

Zakres projektu „Archimedes gości w Gminie Reszel” ma na celu podniesienie wyników egzaminów zewnętrznych. Projekt obejmuje organizację zajęć pozalekcyjnych i pozaszkolnych. Realizacja zajęć będzie narzędziem wyrównywania szans edukacyjnych dla uczniów mających utrudniony dostęp do nich ze względów ekonomicznych czy geograficznych.

Szkoła Podstawowa Nr 3 otrzymała dofinansowanie w kwocie 399.704,00 zł, z czego zrealizowała 55,44 %, co stanowi kwotę 221.599,42 zł.

z tego wydatkowano na:

płace i pochodne - 103.394,51 zł

w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne osób zatrudnionych przy projekcie - 12.816,76 zł
- składki na Fundusz Pracy - 2.044,64 zł
- wynagrodzenia personelu i nauczycieli zatrudnionych w projekcie na podstawie umowy zlecenia - 88.533,11 zł

wydatki rzeczowe - 118.204,91 zł

w tym:

- zakup nagród dla uczniów - 3.812,73 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 24.774,37 zł
 - zakup komputera
 - zakup materiałów do dekoracji
 - materiały biurowe
 - zakup mikrofonu
 - środki czystości
 - wagi do mierzenia tkanki tłuszczowej
- zakup pomocy dydaktycznych i logopedycznych - 20.686,54 zł
- koszty zużycia energii elektrycznej, ciepłej i wody - 1.400,00 zł
- zakup usług pozostałych - 62.659,11 zł
 - bilety wstępu do teatru
 - plakaty, ulotki i banery
 - dowożenie uczniów na zajęcia
 - wyżywienie uczniów w czasie wycieczek
 - spotkania autorskie
 - zajęcia ceramiczne
 - usługi rehabilitacyjne
 - wynajem torów golfowych
- zakup usług dostępu do sieci Internet - 180,00 zł
- rozmowy komórkowe - 430,00 zł
- delegacje dla opiekunów w czasie wycieczek - 1.650,00 zł
- zakup materiałów papierniczych - 818,74 zł
- zakup toneru do drukarek - 1.793,42 zł

Gimnazjum Nr 1 otrzymało dofinansowanie w kwocie 329.526,00 zł, z czego zrealizowało 61,66 %, co stanowi kwotę 203.182,31 zł.

z tego wydatkowano na:

płace i pochodne - 82.271,59 zł

w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne osób zatrudnionych przy projekcie - 8.163,82 zł
- składki na Fundusz Pracy - 1.308,45 zł
- wynagrodzenia personelu i nauczycieli zatrudnionych w projekcie na podstawie umowy zlecenia - 72.799,32 zł

wydatki rzeczowe - 120.910,72 zł

w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 25.057,94 zł
 - zakup komputera
 - zakup środków czystości
 - materiały biurowe
 - zakup materiałów do dekoracji
 - wagi do mierzenia tkanki tłuszczowej
 - radiomagnetofon
- zakup pomocy dydaktycznych - 4.310,88 zł

- koszty zużycia energii elektrycznej, ciepłej i wody - 1.600,00 zł
- zakup usług pozostałych - 85.409,11 zł
 - bilety wstępu do teatru
 - plakaty, ulotki i banery
 - dowożenie uczniów na zajęcia
 - wyżywienie uczniów w czasie wycieczek
 - noclegi uczniów i opiekunów w czasie wycieczek
 - ogłoszenia w gazecie na temat projektu
 - wynajem torów golfowych
 - usługi rehabilitacyjne
- zakup usług dostępu do sieci Internet - 305,00 zł
- rozmowy komórkowe - 176,00 zł
- delegacje dla opiekunów w czasie wycieczek - 2.700,00 zł
- zakup materiałów papierniczych - 551,79 zł
- zakup toneru do drukarek, licencji oraz programów operacyjnych - 800,00 zł

2. Gmina realizuje projekt pn. „Doposażenie placówek szkolnych w Gminie Reszel” współfinansowany ze środków europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury wartość projektu opiewa na kwotę 309 860,00 zł, z tego dofinansowanie ze środków UE w wysokości 263 381,40 zł, wkład własny 46 479,08 zł

W ramach projektu w 2009 roku wydatkowano kwotę 107 411,65 zł na:

- opracowanie studium wykonalności projektu
- zakup sprzętu sportowego do sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Nr 3 i hali gimnastycznej Gimnazjum Nr 1
- wyposażenie klasopracowni przyrody w Szkole Podstawowej Nr 3
- wyposażenie wraz z instalacją pracowni językowej
- wyposażenie pracowni chemii, fizyki i sztuki

Realizacja projektu zostanie zakończona w 2010 roku.

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
80195	Nagrody dla pracowników oświaty i pochodne (4010,4110,4120,4170)	58.777,00	64.320,00	109,43
	Fundusz dla poratowania zdrowia	7.802,00	8.001,00	102,55
	Projekty współfinansowane ze środków UE	0	532 193,38	-
	OGÓŁEM	66.579,00	604 514,38	908,0

Tak znaczny wzrost wydatków w rozdziale wynika z realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków w tym dziale wynosił 110 000,00 zł, wykonanie 98 990,01 zł, wskaźnik realizacji 90,0 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Zwalczanie narkomanii (rozdz. 85153) – plan 7 000,00 zł, wykonanie 6 445,59 zł, tj. 92,1 %.

Poniesione wydatki dotyczą realizacji programów w zakresie narkomanii, w tym:

- nagrody o charakterze szczególnym nie zliczane do wynagrodzeń – 1 200,00 zł
 - materiały i wyposażenie (zakup oleju napędowego celem niszczenia roślin nielegalnej uprawy) – 20,01 zł
 - pomoce naukowe i dydaktyczne – 1 225,58 zł
 - usługi pozostałe – 4 000,00 zł
- (realizacja programów profilaktycznych w placówkach oświatowych na terenie gminy)

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2008-2009.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	4 461,94	6 445,59	144,5
	RAZEM:	4 461,94	6 445,59	144,5

Wydatki w tym dziale ponoszone w ramach wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi (rozdz. 85154) – plan 103 000,00 zł, wykonanie 92 544,42 zł, tj. 89,8 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

- dotacja celowa z budżetu gminy na realizację zadań publicznych: – 33 920,00 zł
 - „Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych. Zadanie realizowane przez Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń” w Reszlu - 15 000,00 zł
 - zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży „Zdrowe ferie”. Zadanie realizowane przez LUKS „ORLIK” – 9 420,00 zł
 - zadanie „Sportowe wakacje bez nałogów i uzależnień” – 9 500,00 zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń (nagrody w konkursach wiedzy o uzależnieniach) – 1 500,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 97,84 zł
- składki na Fundusz Pracy – 15,76 zł

- wynagrodzenia bezosobowe - 23 503,50 zł
 - opinie sądowe lekarzy biegłych - 10 907,00 zł
 - wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 7 556,50 zł
 - wynagrodzenie pracownika punktu informacyjnego dla uzależnionych - 5 040,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały remontowe - remont pomieszczeń i dachu świetlicy środowiskowej) - 972,93 zł
- zakup pomocy dydaktycznych do realizacji programów profilaktycznych - 921,22 zł
- zakup energii (woda, gaz, energia elektryczna) w tym: - 13 308,07 zł
 - gaz - 11 174,03 zł
 - energia elektryczna - 2 060,03 zł
 - woda - 74,01 zł
- zakup usług remontowych (naprawa pieca c.o., szklenie okien świetlicy środowiskowej) - 740,40 zł
- zakup usług pozostałych w tym: - 14 591,16 zł
 - realizacja programów profilaktycznych i środowiskowych - 12 540,00 zł
 - warsztaty terapeutyczne dla osób uzależnionych i współuzależnionych - 1 600,00 zł
 - opłaty stałe - 451,16 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 1 362,94 zł
- różne opłaty i składki - 880,00 zł
 - opłaty sądowe dot. wniosków kierowania osób na leczenie odwykowe
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń Kserograficznych - 215,70 zł
- zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji - 514,90 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dotacje celowe z budżetu gminy	15 000,00	33 920,00	226,1
2.	Wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	28 000,50	23 617,10	84,3
3.	Pozostałe wydatki	42 999,50	35 007,32	81,4
	RAZEM:	86 000,00	92 544,42	107,6

Wzrost wskaźnika wydatków związany jest z realizacją zadań dotacyjnych pn. „Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych”, „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży „Zdrowe ferie” oraz „Sportowe wakacje bez nalogów i uzależnień”. Wydatki w tym dziale ponoszone w ramach wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

POMOC SPOŁECZNA

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej zlecone przez rząd i zadania będące w zakresie zadań własnych gminy. W 2009 roku realizowano zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej, ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, prowadził wypłatę dodatków mieszkaniowych. W celu poprawy dostępu do rynku pracy osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w minionym roku ośrodek realizował projekt systemowy „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w gminie Reszel” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013. Ponadto pozyskiwano żywność dla mieszkańców gminy za pomocą wolontariatu.

Wykonanie planu wydatków z zakresu pomocy społecznej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2009 roku przedstawia się następująco:

Plan wydatków w 2009 roku wynosił 5 514 981,00 zł, wykonanie – 5 511 707,55 zł, wskaźnik realizacji 99,9 %.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług oraz z tytułu świadczeń z zabezpieczenia społecznego.

Wydatki w 2009 roku kształtowały się następująco:

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

- 1/ Domy pomocy społecznej (rozdz. 85202 - plan 341 730,00 zł, wykonanie 341 674,22 zł,
- 2/ Ośrodki wsparcia (rozdz. 85203) - plan 31 797,00 zł, wykonanie 31 790,00 zł,
- 3/ Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdz. 85212) - plan 2 612 990,00 zł, wykonanie 2 612 254,65 zł,
- 4/ Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdz. 85213) - plan 16 759,00 zł, wykonanie 16 523,21 zł,
- 5/ Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne (rozdz. 85214) - plan 879 705,00 zł, wykonanie wydatków 878 299,97 zł,
- 6/ Dodatki mieszkaniowe (rozdz. 85215) - plan 399 726,00 zł, wykonanie 398 892,44 zł,
- 7/ Ośrodki Pomocy Społecznej (rozdz. 85219) - plan 457 819,00 zł, wykonanie 457 818,06 zł,
- 8/ Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdz. 85228) - plan 186 224,00 zł, wykonanie wydatków 186 224,00 zł,
- 9/ Pozostała działalność (rozdz. 85295) - plan 407 413,00 zł, wykonanie 407 413,00 zł,

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

10/ Pozostała działalność (rozdz.85395) - plan 180 818,00 zł, wykonanie 180 818,00 zł

1. Domy pomocy społecznej (Rozdz. 85202)

Plan wydatków na 2009 rok wynosi 341 730,00 zł, wykonanie 341 674,22 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

Do domu pomocy społecznej (DPS) kierowane są osoby, które wymagają całodobowej opieki z powodu m.in. choroby lub niepełnosprawności, nie mogą samodzielnie funkcjonować, oraz którym nie można zapewnić pomocy w postaci usług opiekuńczych. Osoby te są kierowane do odpowiedniego typu domu pomocy społecznej za ich zgodą lub za zgodą przedstawiciela ustawowego. DPS powinien być zlokalizowany jak najbliżej dotychczasowego miejsca zamieszkania. Dokumenty niezbędne do wydania decyzji o skierowaniu osoby do domu pomocy społecznej oraz do wydania decyzji ustalającej odpłatność za pobyt w nim kompletuje ośrodek pomocy społecznej właściwy dla gminy, na terenie której zamieszkuje lub przebywa osoba zainteresowana. Decyzję o skierowaniu do domu prowadzonego przez powiat wydaje starosta lub na jego zlecenie kierownik PCPR właściwy ze względu na miejsce zamieszkania lub pobytu osoby zainteresowanej bądź jej zameldowania. W przypadku skierowania do DPS prowadzonego przez gminę decyzję wydaje prezydent, burmistrz, wójt lub upoważniony do tego kierownik ośrodka pomocy społecznej właściwego ze względu na miejsce pobytu lub zamieszkania osoby zainteresowanej bądź miejsca jej zameldowania.

Pobyt w domu pomocy społecznej jest odpłatny – jego maksymalną wysokość określa średni miesięczny koszt utrzymania ustalany przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta) – w przypadku domu o zasięgu gminnym, starostę – w przypadku domu o zasięgu powiatowym, marszałka województwa – w przypadku domu o zasięgu regionalnym. Koszty te są ogłaszane w wojewódzkim dzienniku urzędowym do 31 marca każdego roku. Do skorzystania z tej formy pomocy nie jest wymagana odpowiednio wysoka emerytura lub dobra sytuacja materialna. Osoba umieszczona w DPS nie ponosi większej odpłatności niż 70% swojego dochodu (renty, emerytury). W drugiej kolejności, jeżeli osoba skierowana nie może pokryć pełnych kosztów swojego pobytu, opłatę wnoszą małżonek, zstępni lub wstępni (jeżeli dochód na osobę jest wyższy niż 250% kryterium dochodowego osoby samotnej lub dochodu na osobę). Trzecia w kolejności jest gmina, która dopełnia opłatę za pobyt w domu pomocy społecznej do wysokości pełnej kwoty kosztów utrzymania.

W minionym roku poniesione zostały koszty pobytu w domu pomocy społecznej za 24 osoby. Jest to forma pomocy, w której występuje wysoka rotacja podopiecznych ze względu na wiek pensionariuszy. Z roku na rok wzrasta liczba osób objętych tego typu pomocą (w 2007 roku – 12 osób, w 2008 roku 18 osób w minionym 24 osoby). Brak zdolności do samodzielnej egzystencji powoduje konieczność kierowania osób starszych i niepełnosprawnych do DPS, obciążając budżet gminy. Nawet najlepsze wsparcie środowiskowe nie zabezpieczy wszystkich potrzeb. Należy zaznaczyć, że do domu pomocy kierowane są osoby wobec, których zostały już wyczerpane wszystkie inne możliwe formy pomocy. Jeżeli stan zdrowia na to pozwala osoba jest objęta pomocą usługową świadczoną przez MOPS. Dopiero gdy wymaga całodobowej opieki kierowana jest do domu pomocy społecznej.

Tab.1 Wykonania wydatków na pomoc w formie opłaty za pobyt w DPS w latach 2008-2009:

Lp.	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń	Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń	Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Oplaty za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej	18	276 628,17	24	341 674,22	133,3 %	123,5%

3. Ośrodki wsparcia (Rozdz. 85203)

Plan wydatków na 2008 rok wynosi 31 797,00 zł, wykonanie 31 790,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %,

z tego wydatkowano na:

Wynagrodzenia i pochodne - 30 275,00 zł,
w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 23 690,84 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 1 299,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 4 118,16 zł
- odpis na zakładowy fundusz św. socjalnych - 1 167,00 zł

Zatrudnienie: Dwóch pracowników na ½ etatu

Wydatki rzeczowe - 1 515,00 zł,
w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 1.515,00 zł

Tab.2 Wykonanie wydatków na Ośrodki Wsparcia w latach 2008-2009.

Lp.	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia	Liczba Osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia	Liczba Osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia
1.	Ośrodek wsparcia emerytów i rencistów - Klub Seniora	45	15 156,00	40	14 648,00	88,9	96,60

2.	Ośrodek wsparcia osób bezrobotnych -Klub Integracji Społecznej	60	7 754,00	68	17 142,00	113,3	221,1
R A Z E M:		105	22 910,00	108	31 790,00	102,9%	138,8%

Podstawowym zadaniem Klubu Integracji Społecznej jest świadczenie takich usług, które wpisują się w pojęcie reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z powodu długotrwałego bezrobocia. Usługi te są zrealizowane poprzez kompleksowe działania zmierzające do zapewnienia osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym pomocy w uzyskaniu bezpieczeństwa socjalnego, rozumianego jako szeroko pojęta profilaktyka, aktywizacja zawodowa i pomoc w osobistym rozwoju. W organizowanych zajęciach, spotkaniach indywidualnych KIS uczestniczyło około 68 osób. Ponadto wiele osób korzystało z pomocy w napisaniu podania, CV, wysłania e-maila lub wykonanie telefonu do pracodawcy. Spośród tych osób typowane są osoby do robót publicznych i prac społecznie użytecznych. Pracownik klubu współpracuje z lokalnymi organizacjami i instytucjami w zakresie kształcenia umiejętności pozwalających na pełnienie ról społecznych i osiąganie pozycji społecznych uczestników Klubu. Do instytucji tych należą Powiatowy Urząd Pracy w Kętrzynie, Urząd Miasta i Gminy Reszle, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu.

W ramach ośrodków wsparcia od pięciu lat funkcjonuje również ośrodek dla emerytów i rencistów. Zajęcia odbywały się od poniedziałku do piątku w godzinach 16:00 - 20:00. Od początku istnienia ośrodka spotyka się w nim grupa około 40 emerytów i rencistów. Ośrodek przyczynia się do poprawy jakości życia osób starszych i niepełnosprawnych, przeciwdziała uczuciu osamotnienia, izolacji społecznej. W pracy ośrodka niezwykle istotne jest motywowanie uczestników do wychodzenia z domu i zachęcanie do korzystania z takich form spędzania czasu wolnego jak: turystyka, działalność rekreacyjna, udział w imprezach kulturalnych, sportowych i towarzyskich.

Kolejną z form postępowania wspierająco-rehabilitacyjnego jest terapia zajęciowa, a w ramach niej np. zajęcia plastyczne, krawiecko-tekilne, muzyczne, zajęcia kulinarne i porządkowe.

Najważniejsze wydarzenia, które miały miejsce w ośrodku w 2009 r.

- Spotkanie w ośrodku wsparcia z okazji dnia babci i dziadka.
- Spotkanie w Bibliotece Miejskiej na sztuce teatralnej (Dialog dwóch aktorów).
- Zabawa Karnawałowa w ośrodku z Klubem Seniora z Kętrzyna.
- Zabawa w Kętrzynie na zaproszenie Klubu Seniora „Pod Niedźwiadkiem”.
- Dzień Kobiet w ośrodku wsparcia.
- Wielkanoc – warsztaty rękodzielnicze, wykonywanie stroików wielkanocnych.
- Wycieczka do Krutyni – spływ łodziami po rzece Krutyni, ognisko.
- Udział w imprezie z okazji Dnia Niezapominajki – występ zespołu seniorów.
- Obchody 5 rocznicy powstania Ośrodka Wsparcia dla Seniorów w Reszlu.
- Wyjście do zamku w Reszlu – koncert chórów z Czech oraz z Reszla i Św. Lipki.
- Uczestnictwo w imprezie masowej „Reszelskie Lato” – udział grupy wokalne seniorów w programie „Śpiewać każdy może”.
- Wycieczka do Łezan i Widryn – zwiedzanie Pałacu w Łezanach i ognisko nad jeziorem w Widrynach.
- Wyjazd na festiwal „VI Spotkanie Artystyczne Klubów Seniora” w Kętrzynie.
- Zabawa Andrzejkowa wspólnie ze Związkiem Emerytów i Rencistów.
- Mikołajki w ośrodku wsparcia.
- Spotkanie Oplatkowe w ośrodku.
- Wieczór sylwestrowy w ośrodku.

Działania ośrodka wsparcia dla emerytów i rencistów są oparte o założenia do których należą organizacja życia społecznego uwzględniająca zachowywanie praw ludzi starszych do niezależności, współuczestnictwa, opieki, samorealizacji i godności. Niezależność seniorów oznacza zapewnienie wolnego wyboru sposobu życia, tak długo jak to będzie możliwe, w środowisku zamieszkania, wspieranie samodzielności, dostępu do aktywności społecznej, usług i poradnictwa różnego rodzaju. Niezbędnym jest także zadbanie o rekreację. Odbywające się zajęcia mają na celu podniesienie aktywności fizycznej i psychicznej podopiecznych. Dzięki

umożliwieniu spędzania wolnego czasu wśród rówieśników istnieje możliwość wykazania się swoimi zdolnościami i umiejętnościami.

To nie tylko miłe, wspólne spędzenie czasu, lecz także wzajemna pomoc w rozwiązywaniu problemów. Problemy te to połączenie dysfunkcji zdrowotnej, społecznej i często ekonomicznej. Po przejściu na emeryturę często następuje utrata kontaktu ze środowiskiem zawodowym, spadek mobilności, kurczenie się przestrzeni społecznej, często połączone z obniżeniem dochodu. Nierzadko występuje doświadczenie utraty osób z grona rówieśniczego, przeżywanie żałoby, wdowieństwo, ograniczenie/utrata stosunków z sąsiedztwem. Zjawisku samotności niejednokrotnie towarzyszy mniejsza sprawność fizyczna, psychiczna, utrata pewnych umiejętności, zagrożenie niezależności. To dzięki uczestnictwu w spotkaniach wielu osobom przestała doskwierać samotność, czują się potrzebni, inni zaś mogą tu odpocząć od domowych spraw powszednich.

Istotne jest również zachęcanie społeczności miasta do integracji międzypokoleniowej, dlatego celem działania ośrodka jest włączanie osób starszych w życie społeczne, pozwala to również na rozwijanie świadomości społecznej mieszkańców miasta na temat tego niejednokrotnie bardzo trudnego etapu życia.

Nad wszystkim czuwa pracownik zatrudniony na ½ etatu, który organizuje i koordynuje działalność ośrodka.

3. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdz. 85212)

Plan wydatków na 2009 rok wynosi 2 612 990,00 zł, wykonanie 2 612 254,65 zł, wskaźnik realizacji 100%.

z tego wydatkowano na:

- Świadczenia społeczne – (świadczenia rodzinne) kwotę 2 532 301,65 zł

System świadczeń rodzinnych finansowany jest w całości ze środków budżetu państwa. W 2009 roku wypłacono łącznie 22 311 świadczeń na kwotę 2 532 301,65 zł. W 2009 roku w gminie Reszel wypłacono mniej świadczeń niż przed rokiem. Z analizy środowisk korzystających z tej formy pomocy wynika, że jest to efekt niżu demograficznego oraz wzrostu zamożności społeczeństwa. Pomimo mniejszej liczby osób otrzymujących świadczenia rodzinne, wzrosły wydatki na ten cel, jest to wynik ustawowego podwyższenia kwot zasiłków rodzinnych oraz zmiany sposobu naliczania świadczeń alimentacyjnych.

Tab.3 Wykonanie wydatków na pomoc w formie świadczeń rodzinnych w latach 2008-2009:

Lp	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba Wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń
1.	Zasiłki rodzinne z dodatkami	21 820	2 069 196,30	20 450	2 081 817,50	93,7%	100,7%
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	315	33 294,24	305	33 114,15	88,7%	72,8%
3.	Zaliczka alimentacyjna	1 041	209 328,46	0	0,00	0,0%	0,0%

4.	Świadczenia z Funduszu Alimentac.	386	97 025,00	1556	417 370,00	403,1%	430,2%
R A Z E M:		23 562	2 408 844,00	22 311	2 532 301,65	94,7%	105,1%

Prawo do świadczeń rodzinnych ustala się na podstawie osiągniętych przez rodzinę dochodów w roku kalendarzowym poprzedzającym okres zasiłkowy.

Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami przysługuje rodzinie, jeżeli jej dochód w roku poprzedzającym okres zasiłkowy nie przekracza kwoty 504,00 zł w przeliczeniu na osobę. Jeżeli członkiem rodziny jest dziecko z orzeczeniem o niepełnosprawności lub orzeczeniem o umiarkowanym albo o znacznym stopniu niepełnosprawności, to zasiłek rodzinny przysługuje, jeśli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 583,00 zł.

Kwoty zasiłków rodzinnych w minionym roku - 68,00 zł na dziecko w wieku do ukończenia 5 lat, 91 zł na dziecko w wieku powyżej 5 roku życia do ukończenia 18 lat, 98 zł na dziecko powyżej 18 roku życia do ukończenia 24 lat. Świadczenie pielęgnacyjne wynosi 520,00 zł miesięcznie.

Prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego (przyznawane począwszy od 1.10. 2008r.) przysługuje, jeżeli dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty 725,00 zł.

➤ Wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych - 79 953,00 zł

Płace i pochodne - 55 933,00 zł, w tym:

-wynagrodzenia osobowe -	42 968,00 zł,
-dodatkowe wynagrodzenie roczne -	3 152,00 zł,
-składki na ubezpieczenie społeczne i FP -	7 812,00 zł,
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socj. -	2 001,00 zł.

Wydatki rzeczowe - 21 977,00 zł, w tym:

-zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe) -	5 347,00 zł
-zakup energii	- 1 500,00 zł,
-zakup usług remontowych	- 397,00 zł,
-zakup usług zdrowotnych	- 120,00 zł,
-zakup usług pozostałych	- 7 966,00 zł
opłaty i prowizje bankowe -	6 705,67 zł
opłaty pocztowe -	599,09 zł
pozostałe usługi -	661,24 zł,
➤ zakup usług telefonii stacjonarnej -	1 708,00 zł
➤ podróże służbowe krajowe -	172,00 zł
➤ szkolenia pracowników -	820,00 zł,
➤ zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych -	1 000,00 zł,
➤ zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji -	2 947,00 zł.

Zwrot nienależnie pobranych świadczeń - 2 043,00 zł

Tab.4 Wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych w latach 2008-2009:

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki 2008 rok	Wydatki 2009 rok	Dynamika 2009/2008
1.	Place i pochodne	60 787,00	55 933,00	92,0
2.	Wydatki rzeczowe	37 290,00	24 020,00	64,4
R A Z E M:		98 077,00	79 953,00	81,5

W ramach rozdziału 85212 zatrudnionych jest 2 pracowników wykonujących zadania związane z procesem wnioskowo-decyzyjnym. Jednakże realizacja założeń ustawowych to nie tylko wypłata należnych świadczeń. Ośrodek jest zobowiązany do stałej współpracy z komornikami w celu skutecznej egzekucji zobowiązań alimentacyjnych od dłużników. Oprócz rozeznania sytuacji materialnej dłużników, Ośrodek jest zobowiązany do podejmowania działań aktywizujących dłużników do podjęcia zatrudnienia oraz do informowania Prokuratury o przypadkach uchylania się od obowiązku alimentacyjnego. Jest to praca żmudna i czasochłonna, ze względu na niechęć dłużników do podejmowania współpracy i trudne ustalenie ich miejsca pobytu i sytuacji materialnej. Realizacja zadań związanych z obsługą świadczeń rodzinnych a w szczególności obsługa Funduszu Alimentacyjnego niesie za sobą nie tylko wysokie koszty ekonomiczne, ale również odznacza się ogromną pracochłonnością, dlatego też zadania związane z obsługą administracyjno-finansową oraz wypłatą świadczeń są wykonywane przez pracowników administracyjno-obsługowych ośrodka.

4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdz. 85213)

Plan na 2009 rok wynosił 16 759,00 zł, wykonanie w minionym roku 16 523,21 zł, wskaźnik realizacji 98,6 %.

Tab.5 Wykonanie wydatków na ubezpieczenie zdrowotne osób objętych pomocą

Lp.	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba Osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia	Liczba Osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia	Liczba osób objętych pomocą	Wydatki na utrzymanie ośrodka wsparcia
1.	Składki za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej	41	13 142,77	40	11 108,46	97,6%	84,5%
2.	Składki za osoby pobierające dodatki w ramach świadczeń rodzinnych	7	2 192,40	16	5 414,75	228,6%	247,0%
R A Z E M:		52	15 335,17	56	16 523,21	107,7%	107,7%

Liczba osób otrzymujących zasiłki stałe, zgłoszonych do ubezpieczenia zdrowotnego przez ośrodek pomocy dużej rotacji pozostaje od lat na podobnym poziomie. Zwiększyła się liczba osób ubezpieczonych otrzymujących świadczenia pielęgnacyjne - jeżeli nie podejmują lub rezygnują z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej, w celu sprawowania opieki nad osobą legitymującą się orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji, albo osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, przysługuje im świadczenie opiekuńcze wraz z ubezpieczeniem emerytalno-rentowym i zdrowotnym.

5. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne (rozdz. 85214).

Plan na 2009 rok wynosił 879 705,00 zł, wykonanie 878 299,97 zł, wskaźnik realizacji 99,8 %.

Źródło pokrycia wydatków

- Środki gminy – 68 360,00 zł, w tym:
 - środki przeznaczone na świadczenia w ramach projektu PO KL- 22 360,00 zł,
 - środki na pozostałe świadczenia – 46 000,00 zł.
- Dotacje celowe z budżetu państwa – 806 469,95 zł
 - dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 707 818,02 zł,
 - dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie – 98 651,93 zł.
- Zwrot nienależnie pobranych świadczeń – 3 470,02 zł

Do pomocy, w formie zasiłków z pomocy społecznej kwalifikują się osoby, których dochód netto nie przekracza kwot kryterium dochodowego określonego ustawowo. Ponadto osoby i rodziny korzystające z pomocy społecznej są zobowiązane do współdziałania w rozwiązywaniu ich trudnej sytuacji życiowej. Wiąże się to z szeroko rozumianą pracą socjalną. W tym celu podpisywane są kontrakty socjalne. Kontrakt socjalny jest planem działania osób zainteresowanych, który ma służyć polepszeniu sytuacji i zwiększeniu aktywności zainteresowanych oraz członków rodziny. Brak współpracy jak np. odmowa podpisania kontraktu, odmowa podjęcia pracy przez bezrobotnych, odmowa złożenia oświadczenia o wysokości dochodów lub stanie majątkowym, niedotrzymanie warunków kontraktu, odmowa podjęcia leczenia odwykowego itp. są podstawą do odmowy przyznania pomocy. Również w przypadku stwierdzenia dysproporcji między udokumentowaną wysokością dochodu a faktyczną sytuacją majątkową można odmówić przyznania świadczenia.

W świetle ustawy o pomocy społecznej w 2009 roku udzielono pomocy osobom i rodzinom w następujących formach:

- zasiłki stałe – wypłacono 699 świadczeń, na kwotę 164 201,60 zł.

Zasiłki te finansowane są z Budżetu Państwa. Przysługują pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeśli nie przekracza ona kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej. Zasiłek stały przysługuje także osobie pełnoletniej pozostającej w rodzinie, całkowicie niezdolnej do pracy

z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kryterium dochodowego na osobę w rodzinie. Maksymalna kwota tego zasiłku wynosi 444 zł, minimalna 30,00 zł.

➤ zasiłki okresowe – wypłacono 2.461 świadczeń, na kwotę 642 268,35 zł.

Zasiłek okresowy finansowany przez Budżet Państwa przysługuje w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie. Aby uzyskać zasiłek, należy ponadto spełniać kryterium dochodowe. Średnia wysokość zasiłku okresowego ok. 261,00 zł.

➤ zasiłki celowe i w naturze – wypłacono 652 świadczeń, na kwotę 68 360,00 zł.

Zasiłki celowe, czyli świadczenia o charakterze jednorazowym, są finansowane ze środków własnych gminy. Jest to świadczenie fakultatywne przyznawane na podstawie art. 39 ustawy o pomocy społecznej na zaspokojenie niezbędnej potrzeby życiowej, a w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego.

Podstawą do korzystania z tych wszystkich form pomocy, o których mowa wyżej, jest przeprowadzenie wywiadu środowiskowego w miejscu zamieszkania przez pracownika socjalnego, jak również przeprowadzenie wywiadów alimentacyjnych u osób zobowiązanych, czyli wstępnych i zstępnych. Cechą wyróżniającą pracę socjalną pracownika socjalnego jest systemowe, holistyczne podejście do rodziny, co powoduje, że wszystkie dysfunkcje mające w niej miejsce nie mogą być traktowane jako izolowane zjawiska. Pracownik socjalny proponuje rodzinie różnego rodzaju rozwiązania w zależności od problemów w niej występujących.

Tab.6 Wykonanie wydatków na pomoc w formie świadczeń z pomocy społecznej latach 2008-2009:

Lp	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba Rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń
1.	Zasiłki stałe	51	157 859,00	50	164 201,60	98,0%	104,0%
2.	Zasiłki okresowe	351	353 130,00	352	642 268,35	100,3%	181,8%
3.	Zasiłki celowe i w naturze	373	71 500,00	415	68 360,00	111,3%	95,6%
RAZEM:		X	618 045,00	X	874 829,95	X	141,5%

Zwiększyła się znacznie liczba rodzin objętych pomocą w formie zasiłków celowych, pomimo zmniejszenia kwoty wydatkowanej na ten cel. Średnia wysokość zasiłku celowego wyniosła około 105,00 zł. Najczęściej występujące formy pomocy to zasiłek na opłacenie zakupu leków, opału i żywności. Z analizy zasiłków okresowych wynika, że liczba rodzin korzystających z tej formy pomocy pozostaje już drugi rok na tym samym poziomie jednakże pozostały rodziny najuboższe i dlatego nastąpił wzrost wydatków. Kwota zasiłku okresowego jest wyznaczona ustawowo i stanowi 50% procent różnicy pomiędzy kryterium dochodowym a dochodem osoby lub rodziny. Zasiłki stałe oscylują na poziomie poprzednich lat.

6. Dodatki mieszkaniowe (rozdz. 85215)

Plan wydatków na 2009 rok wynosi 399 726,00 zł, wykonanie 398 892,44 zł, wskaźnik realizacji 99,8 %.

Jedną z form pomocy realizowaną przez gminę jest pomoc socjalna związana z wydatkami ponoszonymi przez lokatorów z tytułu zajmowanego mieszkania. W roku 2009 wypłacono 398 892,44 tys. zł w formie dodatków mieszkaniowych. Najwięcej dodatków wypłacono użytkownikom lokali mieszkalnych w zasobach komunalnych – 62,3% ogółu. Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem przyznawanym na wniosek osoby zainteresowanej. W 2009 roku o przyznanie dotacji mieszkaniowej rozpatrzono 501 wniosków, z tego pozytywnie rozpatrzono 468. W w/w okresie wydano 33 decyzje odmowne. Łącznie skorzystało z tej formy pomocy 297 rodzin.

Tab.7 Wykonanie wydatków na pomoc w formie dodatków mieszkaniowych w latach 2008-2009:

Lp.	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń
1.	Dod. mieszkaniowe dla mieszkańców zasobów komunalnych	283	264 066,62	185	257 569,89	65,4%	97,5%
2.	Dod. mieszkaniowe dla mieszkańców zasobów spółdzielczych	80	62 653,30	46	62 336,16	57,5%	99,5%
3.	Dod. mieszkaniowe dla mieszkańców pozostałych zasobów mieszkaniowych	104	77 676,88	66	78 986,39	63,5	101,7%
R A Z E M:		467	404 396,80	297	398 892,44	63,6%	98,6%

Dodatek mieszkaniowy jest formą pomocy świadczoną ze środków własnych Gminy na rzecz osób/rodzin, które nie są w stanie pokryć kosztów związanych z utrzymaniem mieszkania. Dodatek jest przyznawany na okres sześciu miesięcy, licząc od pierwszego dnia miesiąca następującego po dniu złożenia wniosku o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Przysługuje najemcom oraz podnajemcom lokali mieszkalnych, osobom mieszkającym w lokalach mieszkalnych, do których przysługuje im spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego, osobom zajmującym lokale mieszkalne w budynkach stanowiących ich własność i właścicielom lokali mieszkalnych, innym osobom mającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego i ponoszącym wydatki związane z jego zajmowaniem.

7. Ośrodki Pomocy Społecznej (Rozdz. 85219).

Plan wydatków na 2009 rok wynosi 457 819,00 zł, wykonanie 457 818,06 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

Źródło pokrycia wydatków:

- Środki gminy - 298 965,06 zł,
- Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - 158 853,00 zł.

Kwota powyższa stanowi sumę wydatków poniesionych na:

1. Wynagrodzenia i pochodne – 388 432,06 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 303 731,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 820,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 26 151,06 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy - 57 730,00 zł,

2. Wydatki rzeczowe i usługi – 69 386,00 zł, w tym:

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 2.416,00 zł zabezpiecz. Pracowników w środki BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 8 691,00 zł
 - benzyna i części do samochodu - 2 677,52 zł
 - materiały biurowe, druki- 3 761,59 zł
 - publikacje fachowe - 827,75 zł
 - środki czystości - 266,49 zł
 - pozostałe materiały - 1 157,65 zł
- zakup energii - 12 056,00 zł
 - energia elektryczna - 3 431,18 zł
 - woda - 369,99 zł
 - gaz (ogrzewanie) - 8 254,83 zł
- zakup usług remontowych - 2 500,00 zł
 - naprawa kserokopiarek - 385,74 zł
 - roboty elektryczne - 353,80 zł
 - pozostałe remonty i naprawy - 1760,46 zł
- zakup usług zdrowotnych - 360,00 zł
- zakup usług pozostałych - 16 652,00 zł
 - usługi pocztowe - 4 161,75 zł
 - usługi komunalne (wywóz nieczyst.)- 706,72 zł
 - opłaty i prowizje bankowe - 7 606,30 zł
 - opieka autorska programu FK - 1 756,80 zł
 - pozostałe usługi - 2 420,43 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 987,00 zł
- Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 7 026,00 zł
- Podróże służbowe krajowe - 660,00 zł
- Różne opłaty i składki - 1 587,00zł

- ubezpieczenie budynku i majątku ośrodka pomocy – 537,13 zł,
- ubezpieczenie samochodu – 787,00 zł
- pozostałe opłaty – 262,87 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10 501,00 zł
- Szkolenia pracowników ośrodka – 2 050,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 900,00 zł
- Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 3 000,00 zł

Tab.8 Wydatki na ośrodek pomocy:

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki 2008 rok	Wydatki 2009 rok	Dynamika 2009/2008
1.	Płace i pochodne	361 793,80	398 933,06	110,3%
2.	Wydatki rzeczowe i usługi	48 281,90	58 885,00	122,0%
R A Z E M:		410 075,70	457 818,06	111,6%

W ramach rozdziału zatrudnionych jest 10 pracowników, 9,5 etatu. Wzrost wynagrodzeń jest następstwem podwyżki płac w lipcu 2008 roku oraz bieżącego roku. Wydatki bieżące zwiększają się z roku na rok, w minionym roku nastąpił znaczny wzrost cen energii, usług oraz materiałów biurowych.

8. Usługi Opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (Rozdz. 85228)

Plan wydatków na 2009 r. wynosił 186 224,00 zł, wykonanie 186 224,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

W ramach środków z budżetu gminy wydatkowano na:

1. Wynagrodzenia i pochodne – 175 092,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 137 754,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 1 251,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10 366,00 zł
- składki na bezp. społeczne i Fundusz Pracy - 25 721,00 zł

2. Wydatki rzeczowe – 11 132,00 zł, w tym:

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (zabezpiecz. pracowników środki BHP - 2 040,00 zł

- materiały i wyposażenie (materiały biurowe) - 186,00 zł
- podróże służbowe krajowe (delegacje opiekunek na wieś) - 1 905,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 7 001,00 zł

Tab.9 Wydatki na usługi opiekuńcze.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki 2008 rok	Wydatki 2009 rok	Dynamika 2009/2008
1.	Płace i pochodne	164 929,00	175 092,00	106,2
2.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 346,00	7 001,00	110,3
3.	Wydatki rzeczowe i usług	3 315,00	4 131,00	124,6
R A Z E M:		174 590,00	186 224,00	106,7

W ramach rozdziału zatrudnionych jest 7 pracowników, w tym 6 opiekunek domowych i jeden pracownik administracyjny. Pomocą w formie usług opiekuńczych na terenie miasta i gminy objętych jest 40 osób, w tym 15 osób samotnych. Wsparcie w postaci usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych udzielana jest osobom, które z powodu wieku, choroby itd. potrzebują pomocy innych osób. Usługi takie są przyznane zarówno osobom samotnym, jak i osobom, które mają rodzinę, w przypadku, gdy rodzina nie jest w stanie opieki takiej zapewnić. Usługi obejmują przede wszystkim pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną i pielęgnację zaleconą przez lekarza oraz zapewnienie kontaktu z otoczeniem.

9. Pozostała działalność (Rozdział 85295)

Plan wydatków na 2009 r. wynosił 407 413,00 zł, wykonanie 407 413,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

Źródło pokrycia wydatków:

- środki gminy - 87 413,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie Programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - 320 000,00 zł.

1 Świadczenia społeczne:
realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 389 082,00 zł.

MOPS w 2009r. przystąpił do Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Jednym z warunków było zabezpieczenie wkładu własnego. Wkład własny wynosił 80 000,00 zł (20%). Były to środki bezpośrednio wydatkowane na realizację programu, jak też środki wydatkowane na pozyskanie żywności z Banku Żywności. Z budżetu państwa wpłynęła dotacja w wysokości 320 000,00 zł (80%).

Ze środków tych płacone były zasiłki celowe i opłacane obiady dla dzieci w szkołach oraz całodzienne wyżywienie dla młodzieży w internatach. Kwalifikują się do tej formy pomocy osoby i rodziny, których dochód nie przekracza wysokości 150% kryterium ustalonego zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. W minionym roku opłacaliśmy obiady dla 328 dzieci

w łącznej kwocie 148 048,00 zł. W czasie roku szkolnego 270 uczniów miało opłacane posiłki w szkołach, 4 dzieci miało opłacane wyżywienie w przedszkolu i 54 dzieci w oddziałach przedszkolnych. W ramach tego programu wypłacono również dla 346 rodzin zasiłki celowe na kwotę 251 952,00 zł. Średnia wysokość zasiłku wynosi 131,00 zł. Liczba osób korzystających z pomocy i średnia wysokość świadczenia w stosunku do ubiegłego roku pozostaje w zbliżonej wysokości.

2. Świadczenia pieniężne za wykonane prace społecznie użyteczne - 4 918,00 zł.

Rok 2009 był kolejnym rokiem realizacji prac społecznie – użytecznych. Ośrodek Pomocy Społecznej przygotował listy 51 osób, które wytypował do tych prac. Prace odbywały się na terenie miasta i gminy Reszel. Łącznie w ramach prac społecznie użytecznych pracowało 50 osób, na co gmina wydatkowała 4 918,00 zł (tj. 40% wynagrodzenia). Wykonywanie prac społecznie użytecznych odbywało się na podstawie porozumienia zawartego między Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy a Gminą. Bezrobotnemu przysługiwało świadczenie w wysokości 6,80 zł za godzinę pracy, przy czym Powiatowy Urząd Pracy refundował gminie ze środków Funduszu Pracy 60% wartości świadczenia tj. 4,08 zł. Osoby te, w ramach gminnego planu potrzeb w zakresie wykonywania prac społecznie użytecznych, wykonywały różnego rodzaju prace porządkowe, nie więcej niż 10 godzin w tygodniu, a w miesiącu 40 godzin. Działania te służą aktywizacji bezrobotnych, a poza tym pomagają wyeliminować z grona podopiecznych te osoby, które nie są zainteresowane podjęciem zatrudnienia.

3. Zakup usług pozostałych – 13 413,00 zł.

- wydatki związane z dopłatą do realizacji programu – 7 247,00 zł,
- transport żywności z Olsztyna do Reszla - 6 166,00 zł.

W ramach współpracy ośrodka ze Związkiem Stowarzyszeń Warmińsko-Mazurski Bank Żywności przekazał żywność, której dystrybucją zajmuje się Stowarzyszenie Charytatywne „Pomocna dłoń” w Reszlu. Dzięki zaangażowaniu i pracy społecznej Członków tego stowarzyszenia istnieje możliwość takiej pomocy dla mieszkańców naszej gminy. Ośrodek zajmował się sprawami formalnymi oraz dostarczeniem żywności do Reszla, partycypował w kosztach „Europejskiego Programu Pomocy Najbardziej Potrzebującym PEAD” w kwocie 7 247,00 zł i transportu żywności do Reszla w kwocie 6 166,00 zł. W 2009 wydano około 100 ton żywności, o wartości 250 009,00 zł, dla 1 820 osób w 693 rodzinach.

Podstawą do otrzymania tej pomocy jest przeprowadzenie wywiadu społecznego i zakwalifikowanie przez pracownika do tej formy pomocy. Kryterium dochodowe uprawniające do udzielenia pomocy było ustalane na poziomie 150% kwoty, o której mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2008 r. Nr 115, poz. 728, z późn. zm), co oznacza, że kryterium dochodowe dla osoby samotnie gospodarującej wynosiło 715,50 zł (netto), zaś dla osoby w rodzinie - 526,50 zł (netto). Ponadto na podstawie art. 7 ustawy o pomocy społecznej, który wskazuje na dodatkowe przesłanki udzielania pomocy oprócz kryterium dochodowego, przyznawano pomoc dla osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji niezależnie od dochodu.

Tab.10 Wykonanie wydatków w ramach pozostałej działalności w latach 2008-2009:

Lp.	Zadanie	Wykonanie 2008 rok		Wykonanie 2009 rok		Dynamika 2009/2008	
		Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wydatków	Liczba Rodzin objętych pomocą	Kwota wydatków	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wydatków
1.	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	381	390 560,00	386	389 082,00	101,3%	99,6%
2.	Prace społecznie użyteczne	80	3 800,00	50	4 918,00	62,5%	129,4%
3.	Pozyskiwanie żywności poprzez Bank Żywności	628	10 481,00	693	13 413,00	110,4%	128,0%
R A Z E M:		x	404 841,00	1129	407 413,00	x	100,6%

10/ Pozostała działalność (rozdz.85395)

Plan wydatków na 2009 rok wynosi 180 818,00 zł, wykonanie 180 818,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

W 2009 roku ośrodek kontynuował realizację projektu systemowego „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w gminie Reszel”, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet VII Promocja Integracji Społecznej. Projekt został realizowany dzięki dotacji rozwojowej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 180 818,00 zł przy udziale środków z budżetu gminy w kwocie 22 360,00 zł.

Wydatki kształtowały się następująco:

1. Wynagrodzenia i pochodne – 90 206,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 66 645,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 10 100,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy -11 794,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 667,00 zł

2. Wydatki rzeczowe i usługi – 90 612,00 zł, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 8 066,00 zł,
- zakup energii - 988,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 2 283,00 zł
- zakup usług pozostałych - 78 585 zł,

- Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 523,00 zł
- Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urz. Kserogr. – 167,00 zł

Głównym celem realizowanego projektu było zapewnienie równego dostępu do zatrudnienia osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym, a także podwyższenie ich statusu zawodowego i społecznego, poprzez przygotowanie ich do wejścia lub powrotu na rynek pracy. Projekt skierowany był do 43 osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Objęto kontraktem socjalnym 29 osób. W „Programie Aktywności Lokalnej” uczestniczyło 14 osób oraz ich otoczenie. Na wstępie dla uczestników projektu zostały zorganizowane warsztaty z psychologiem zatytułowane „Praca nad rozwojem osobistej motywacji”, których celem było zwiększenie poczucia własnej wartości, adekwatnej samooceny (poznanie mocnych i słabych stron) oraz ukształtowanie prawidłowych postaw w rodzinie. W tym samym czasie osoby objęte projektem brały udział w grupowych warsztatach aktywizujących osoby bezrobotne z doradcą zawodowym i kolejno z wizażystą. Wszystkich uczestników projektu objęto kursem „Podstawy obsługi komputera”, dzięki pomocy Gimnazjum w Reszlu warsztaty odbyły się na miejscu bez konieczności dojazdu do Kętrzyna.

W drugim półroczu odbyły się szkolenia zawodowe, które mają na celu podniesienie kwalifikacji zawodowych umożliwiających powrót na rynek pracy. Jako pierwszy odbył się kurs zawodowy „Kucharz z elementami cateringu”. Następnie kurs „Obsługa elektronicznych kas fiskalnych”. Kolejnymi kursami zawodowymi, którymi zostali objęci uczestnicy projektu, był „Kurs Opiekun społeczny” z praktyką w Domu Pomocy w Kętrzynie, oraz „Kurs szkoleniowy w zawodzie posadzkarz-glazurnik”. Uczestnicy przeszli z dobrymi wynikami przez poszczególne szkolenia.

Dzięki środkom z dotacji rozwojowej zatrudniono w ośrodku dodatkowo cztery osoby, w tym pracownika socjalnego na umowę o pracę, asystenta rodziny oraz instruktora na umowę zlecenie, co pozwala na efektywniejszą pracę socjalną prowadzoną w środowiskach, oraz koordynatora projektu. Doposażono ośrodek w sprzęt komputerowy, dokonano zakupu metalowej szafy do składowania akt.

W ramach Projektu Aktywności Lokalnej zorganizowano dla uczestników wsparcie psychologiczne w postaci warsztatów z doświadczonym psychologiem. Przez czas udziału w projekcie rodziny uzyskiwały indywidualne i grupowe wsparcie ze strony pedagoga rodzinnego. Zostały przeprowadzone warsztaty z doradcą zawodowym, ze stylistą-wizażystą. Przeprowadzono warsztaty manualne, uczestnicy wykonywali różnego rodzaju prace, w tym biżuterię z chesanki wełnianej. W czasie, gdy osoby dorosłe brały udział w warsztatach ich dzieci objęte były fachową opieką. Organizowano dla nich zajęcia manualne, dzięki współpracy z MOK w Reszlu przeprowadzony został kurs tańca dla dzieci, zorganizowano dzień dziecka z wyjściem do miejscowej Straży Pożarnej. Dla uczestników PAL-u wraz z dziećmi zorganizowano wycieczkę do Fromborka, dla większości uczestników był to pierwszy w życiu tego typu wyjazd.

Rezultaty projektu okazały się zadowalające. Ukończyli go wszyscy uczestnicy projektu tj. 43 osoby. Udział w Pal-u wzięło 14 osób z dziećmi. Zakończono kontrakty zawarte z 29 osobami, Trzy osoby podjęły pracę po zakończeniu projektu. Projekt stworzył nowe możliwości w przeciwdziałaniu bezrobociu. Badania tzw. „rezultatów miękkich”, ankiety dla uczestników ostatecznych, świadczą o wysokim stopniu zadowolenia osób objętych działaniami. Poprzez udział w projekcie uczestnicy nabyli umiejętności autoprezentacji, nabrali pewności siebie w kontaktach interpersonalnych. Ponadto zwiększyła się ich motywacja do aktywnego poszukiwania i uzyskania pracy. Sam fakt udziału w projekcie sprawia, że uczestnicy nawiązują nowe kontakty, są aktywniejsi, co z pewnością zmniejszy ich izolację społeczną. Dzięki warsztatom i kursom zawodowym zwiększy się ich potencjał i

szanse na rynku pracy. Wszystko to powoduje niwelowanie ryzyka wykluczenia społecznego.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków w tym dziale wynosi 537.992,00 zł, wykonanie 485.799,77 zł, wskaźnik realizacji 90,3 %.

Wydatki obejmują finansowanie zadań:

1. Świetlice szkolne - plan 208.081,00 zł, wykonanie 208.065,53 zł, (tj. 99,99 %)
2. Pomoc materialna dla uczniów - plan 329.911,00 zł, wykonanie 277.734,24 zł, (tj. 84,18 %)

1. W Świetlicach Szkolnych (rozdz. 85401) plan budżetu rocznego wykonano w 99,9 %, co stanowi kwotę - 208.065,53 zł.

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 188.039,04 zł
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 149.228,50 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10.514,74 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 24.410,45 zł
- składki na Fundusz Pracy - 3.885,35 zł

➤ wydatki rzeczowe - 20.026,49 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 199,79 zł
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 5.560,00 zł
 - materiały do napraw i remontów - 2.407,05 zł
 - artykuły biurowe - 300,00 zł
 - wyposażenie - 2.852,95 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 499,70 zł
- odpis na ZFŚS - 13.767,00 zł

Wykonanie budżetu za 2009 rok w świetlicach szkolnych przedstawia się następująco:

Nazwa szkoły	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki rzeczowe	PLN Wskaźniki	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6
SP Nr 3 w Reszlu	92.085,25	81.664,56	10.420,69	88,68	11,32
SP w Leginach	5.114,25	5.114,25	0,00	100,00	0,00
Gimnazjum	110.866,03	101.260,23	9.605,80	91,34	8,66
RAZEM	208.065,53	188.039,04	20.026,49	90,37	9,63

Przeciętne zatrudnienie:

- 4 etaty nauczycieli

Wykonanie budżetu w 2009 roku w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
85401	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	156.626,00	188.039,04	120,06
	Odpis na ZFSS (4440)	12.200,00	13.767,00	112,84
	Wydatki rzeczowe	3.900,00	6.259,49	160,50
	OGÓŁEM	172.726,00	208.065,53	120,46

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z wprowadzonej od 01 stycznia 2009 r. podwyżki wynagrodzenia zasadniczego dla nauczycieli.

Wyższy wskaźnik wydatków rzeczowych wynika głównie z zakupu projektora na wyposażenie świetlicy szkolnej w SP NR 3 - 2.200,00 zł.

2. W ramach Pomocy materialnej dla uczniów (rozdz. 85415) roczny plan budżetu w kwocie 329.911,00 zł wykonano w 84,18 % co stanowi kwotę - 277.734,24 zł

Pomocy materialnej dla uczniów udzielono w formie:

- zasiłków i stypendiów dla 421 uczniów - 268.484,53 zł
- dofinansowania do podręczników dla 48 uczniów - 9.249,71 zł

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków w tym dziale wynosił 1 240 495,00 zł, wykonanie 1 180 140,73 zł, wskaźnik realizacji 95,1 %

Wydatki dotyczą:

1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód (rozdz. 90001) - plan 44 550,00 zł, wykonanie 37 722,02 zł (tj. 84,7 %).

Poniesione wydatki obejmują finansowanie zadań:

1. Konserwacja sieci deszczowej, naprawy - wykonanie 24 916,32 zł
2. Utrzymanie szaletu publicznego - wykonanie 12 805,70 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1.	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	41 548,24	37 722,02	90,8
2.	Wydatki majątkowe	51 964,65	0	-
	RAZEM:	93 512,89	37 722,02	40,3

Niski wskaźnik realizacji wydatków w 2009r. w stosunku do 2008r. spowodowany jest tym, że w roku 2008 w pierwszym półroczu zakupiona została kabina toaletowa. W rb. obniżyły się również koszty konserwacji sieci deszczowej.

2) Oczyszczanie miast i wsi (rozd. 90003) – plan 285 570,00 zł, wykonanie 285 550,02 zł (tj. 99,9 %).

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	285 565,28	285 550,02	99,9
	RAZEM:	285 565,28	285 550,02	99,9

3) Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozd. 90004)

Plan wydatków wynosił 141 222,00 zł, wykonanie 132 578,78 zł (tj. 93,9 %).

Poniesione wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie odzieży własnej) – 80,45 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 28 976,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 628,02 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) – 5 426,01 zł
- wpłaty na PFRON – 1 355,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 72 370,77 zł
- w tym:
 - zakup kosi spalinowej – 4 543,53 zł
 - paliwo i mater. pomocnicze do kosiarek i pilarki – 8 135,84 zł
 - materiały do bieżącej pielęgnacji zieleni – 3 528,89 zł
 - materiały remontowe – 34 899,08 zł
 - sadzonki kwiatów i krzewów na nasadzenia zielenicowe – 17 024,48 zł
 - sprzęt i narzędzia gospodarcze – 3 150,40 zł
 - zakup pompy do fontanny – 1 088,55 zł
- zakup energii (energia elektryczna, woda) – 4 945,21 zł
- (oświetlenie amfiteatru parku miejskiego, alejek oraz budynku socjalno-gospodarczego)
- zakup usług remontowych – 7 241,42 zł
- (naprawa kosiarek spalinowych i pilarki, remont oświetlenia w parku miejskim, naprawa instalacji wodno-kanaliz. w budynku gospodarczym w parku miejskim, wykonanie remontu schodów terenowych na zieleńcu ul. Bohaterów w Reszlu))
- zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie wstępne i okresowe pracowników) – 95,00 zł
- zakup usług pozostałych – 6 314,94 zł
- w tym:
 - usługi transportowe, usługi sprzętu budowlanego – 1 202,25 zł
 - wywóz nieczystości, dzierżawa pojemników na śmieci – 3 477,72 zł
 - opłata za zużycie wody – 297,52 zł

- wynajem ładowarko-spycharki – 1 247,45 zł
- usługi weterynaryjne – 90,00 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 424,12 zł
- podróże służbowe krajowe – 1 054,24 zł
- odpis na ZFŚS – 1 667,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia i pochodne	42 731,12	37 030,03	86,7
2.	Odprawa emerytalna i Nagr. Jubileuszowa	7 760,81	0	-
3.	Odpis na ZFŚS	903,59	1 667,00	184,5
4.	Zakup energii	2 417,57	4 945,21	204,6
5.	Wydatki rzeczowe	63 295,25	88 936,54	140,5
6.	Wydatki majątkowe	59 470,74	0	-
	RAZEM:	176 579,08	132 578,78	75,1

Wzrost wydatków rzeczowych spowodowany jest wzrostem cen energii i długim okresem zimowym, wykonaniem wielu nasadzeń kwiatów i krzewów, wykonaniem remontów w parku oraz remontu schodów zieleńca ul. Bohaterów w Reszlu.

Zatrudnienie:

- 1 etat konserwator parku,
- 1 etat kosiarz na okres 6 m-cy.

4) Oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdz. 90015) – plan 240 310,00 zł, wykonanie 233 878,10 zł (tj. 97,3 %).

w tym:

- pokrycie kosztów energii elektrycznej – 131 838,04 zł
 - pozostałe usługi (tj. konserwacja oświetlenia drogowego oraz opłata za udostępnienie słupów, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego) – 19 972,76 zł
 - wydatki majątkowe – 82 067,30 zł
- w ramach wydatków majątkowych zrealizowano zadania:

- 1) Dowieszenie dodatkowych opraw oświetleniowych: Widryny szt.1, Ramty szt.1, Reszel ul. Warmińska szt.1, Reszel, ul. M. Konopnickiej szt.1
Plan na 2009 rok – 10 500,00 zł
Wykonanie - 10 470,06 zł
Wskaźnik realizacji – 99,7 %

- 2) Budowa oświetlenia drogowego w msc. Pasterzewo
Wykonane wydatki do 31.12.2008r. – 19 999,99 zł
Plan na 2009 rok – 21 189,00 zł
Wykonanie - 20 455,20 zł

Wskaźnik realizacji - 96,5 %

3) Budowa oświetlenia drogowego w Robawach.

Plan - 23 360,00 zł

Wykonanie - 22 589,76 zł

Wskaźnik realizacji - 96,7 %

4) Budowa oświetlenia drogowego w msc. Lipowa Góra.

Plan - 19 093,00 zł

Wykonanie - 18 430,18 zł

Wskaźnik realizacji - 96,5 %

5) Budowa oświetlenia drogowego ul. Słowiańska w Reszlu

Plan - 11 168,00 zł

wykonanie - 10 122,10 zł

Wskaźnik realizacji - 90,6 %

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	111 969,28	151 810,80	135,6
2.	Wydatki majątkowe	39 847,69	82 067,30	206,0
	RAZEM:	151 816,97	233 878,10	154,1

Wzrost wydatków w rozdziale spowodowany jest wzrostem kosztów energii (wzrost cen) oraz wykonaniem zadań inwestycyjnych.

5) Pozostała działalność (rozdz. 90095) - plan 528 843,00 zł, wykonanie 490 411,81 zł (tj. 92,7 %).

Poniesione wydatki obejmują sfinansowanie następujących zadań:

1. Utrzymanie poczekalni PKS

- 6 025,98 zł

- wynagrodzenia bezosobowe - 2 000,00 zł

- czynsz z tyt. Wynajmu poczekalni PKS - 3 144,98 zł

- zakup środków czystości, malowanie - 881,00 zł

2. Sfinansowanie zadań komunalnych

- 484 385,83 zł

- 1) Wydatki osobowe z związane z zatrudnieniem pracowników w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych (74 os./ 20,74 et. /wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń, PEFRON, badania lekarskie, bhp/

- 416 201,23 zł

2) wydatki rzeczowe

- 53 617,60 zł

- zakup usług oraz narzędzi, sprzętu gospodarczego, materiałów budowlanych, remontowych, itp. - 23 500,19 zł

- utylizacja odpadów zwierzęcych - 856,00 zł

- zakup szczepionki przeciw wściekliznie - 16 519,43 zł

- zakup wyposażenia na plan zabaw - 12 741,98 zł

3) wydatki majątkowe

- 14 567,00 zł

- Zakup wyposażenia na plac zabaw (zrealizowano) - 14 567,00 zł

- Opracowanie dokumentacji na kanalizację burzową
w skarpie parku miejskiego - plan 30 000,00, wykonanie 0,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Koszty zatrudnienia pracowników interwencyjnych	63 024,77	416 201,23	660,4
2.	Umowy zlecenia - utrzymanie poczekalni PKS	2 500,00	2 000,00	80,0
2.	Wydatki rzeczowe	58 026,22	57 643,58	99,3
3.	Wydatki majątkowe	0	14 567,00	-
	RAZEM:	123 550,99	490 411,81	396

Wzrost wydatków w rozdziale związany jest z pokrywaniem kosztów zatrudnienia pracowników interwencyjnych w pełnej wysokości. Refundacja kosztów wpływa na konto dochodów budżetu. Ponadto w rozdziale realizowane były wydatki na zakup szczepionek dla psów. Zostało również zrealizowane zadanie dotyczące zakupu wyposażenia na plac zabaw.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą 1 000 557,00 zł, wykonanie 1 000 555,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 %.

Wydatki dotyczą:

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury (rozdz. 92105) - plan 40 000,00 zł, wykonanie 39 998,00 zł, wskaźnik realizacji 99,9 %

Udzielono dotacji na następujące zadania:

1) „Organizacja przeglądu Twórczości Ludowej Miast Partnerskich „Równianka” oraz udział w festynach, Imprezach promujących gminę” - 15 000,00 zł
Dotację otrzymało Stowarzyszenie Kulturalne „Reszelanie” z s. w Reszlu

2) „Oświatowo-kulturalne inicjatywy lokalne realizowane na terenach wiejskich” - 19 998,00 zł
Dotację otrzymało:

Stowarzyszenie „Pieckowo 2022” z s. w Pieckowie - 6 666,00 zł

Stowarzyszenie „Dejnowy Pilec” z s. w Pilcu - 6 666,00 zł

Stowarzyszenie przyjaciół Klewna z s. w Klewnie - 6 666,00 zł

3) „Organizacja imprez integrujących lokalną społeczność

i mniejszość narodową” - 5 000,00 zł
 Dotację otrzymało Reszelskie Stowarzyszenie Kulturalne
 „Ożywić przestrzeń”.

2. Dom Kultury (rozdz. 92109 – plan 396 757,00 zł, wykonanie 396 757,00 zł, wskaźnik realizacji 100,00 % - dotacja dla instytucji kultury.
3. Biblioteka (rozdz. 92116) – plan 343 800,00, wykonanie – 343 800,00 zł, wskaźnik realizacji 100 % - dotacja dla instytucji kultury.
4. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (rozdz. 92120) – plan 215 000,00 zł, wykonanie 215 000,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 % - dotacja na zadanie: „Ginący zabytek” ratowanie Sanktuarium w Św. Lipce, konserwacja zabytkowego kompleksu sakralnego.
5. Pozostałe zadania (rozdz. 92195) – plan 5 000,00 zł, wykonanie 5 000,00 zł, wskaźnik realizacji 100,0 % - pomoc finansowa (dotacja) udzielona Miastu Kętrzyn na zadanie budowy pomnika „Obrońcy ojczyzny 1939 – 1956”.

Szczegółowy wykaz zadań stanowi załącznik Nr 4 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2009 rok.

Przychody i rozchody instytucji kultury omówione zostały w informacjach z wykonania planu finansowego za 2009 rok, złożonych przez te jednostki.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 921 w latach 2008-2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2008 roku	Wykonanie w 2009 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dotacje dla instytucji kultury	709 799,00	740 557,00	104,3
2.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami oraz dotacje związane z zabytkami	383 895,00	215 000,00	56,0
3.	Dotacje dla podmiotów niepublicznych	40 000,00	39 998,00	99,9
4.	Dotacja w ramach pomocy finansowej dla j.s.t.	0	5 000,00	-
5.	Wydatki majątkowe	30 000,00	0	-
	RAZEM:	1 163 694,00	1 000 555,00	86,0

W 2009 roku wpłynęła dotacja na zadanie „Ginący zabytek” ratowanie Sanktuarium w Św. Lipce, konserwacja zabytkowego kompleksu sakralnego w kwocie 215 000,00, tj. 44 % mniejsza niż w 2008 roku. Zadania realizowane przez podmioty niepubliczne wykonane zostały na poziomie roku 2008. Dotacje dla instytucji kultury wzrosły o wskaźnik inflacji oraz przekazaną dotację dla MOK w Reszlu na zadanie związane z opracowaniem dokumentacji remontu budynku.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan wydatków w tym dziale wynosi 2 564 042,00 zł, wskaźnik realizacji 98,7 % co stanowi kwotę 2 530 257,05 zł.

Wydatki obejmują finansowanie zadań:

1. W rozdziale Obiekty sportowe (rozdz. 92601) poniesione wydatki wynoszą 2 294 280,77 zł na plan 2 325 735,00 zł tj. 98,6 %.

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 34 660,62 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 26.299,91 zł
- w tym:
- nagroda jubileuszowa - 957,60 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 1.400,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 4.282,02 zł
- składki na Fundusz Pracy - 678,69 zł
- umowa zlecenie - 2.000,00 zł

➤ wydatki rzeczowe - 62 390,20 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 169,64 zł
- świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 34.313,06 zł
- materiały pędne do kosiarki, nawozy, inne materiały niezbędne do utrzymania płyty boiska - 7.471,90 zł
- materiały do napraw i remontów - 20.138,81 zł
- wyposażenie - 6.702,35 zł
- zakup energii - 10.648,47 zł
- energia elektryczna - 1.246,71 zł
- woda - 3.797,98 zł
- gaz - 5.603,78 zł
- zakup usług remontowych - 11.632,20 zł
- remont i konserwacja maszyn - 450,90 zł
- remont pomieszczeń - 11.181,30 zł
- zakup usług zdrowotnych - 20,00 zł
- zakup usług pozostałych - 3.598,83 zł
- wywóz nieczystości, ścieki - 976,62 zł
- przegląd stanu technicznego budynku - 420,00 zł
- utrzymanie boiska - 1.556,89 zł
- wynajem kabin sanitarnych - 645,32 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) - 200,00 zł
- odpis na ZFŚS - 1.808,00 zł

➤ Wydatki majątkowe – 2 197 229,95 zł, dotyczą następujących zadań:

1) „Zakup pieca”

Plan wydatków na 2009r. – 17 400,00 zł

Wykonanie – 17 348,64 zł

Wskaźnik realizacji – 99,7 %

Piec został zainstalowany w budynku gospodarczym stadionu.

2) „Budowa boiska w msc. Reszel „Moje boisko Orlik 2012”

Wydatki poniesione do 31.12.2008r. – 14 030,00 zł

Plan wydatków na 2009r. – 2 164 974,00 zł

Wykonanie w 2009 r. – 2 138 806,15 zł

Wskaźnik realizacji – 98,8 %

Finansowanie:

Łączny koszt zadania wyniósł 2 152 836,15 zł, z tego:

-środki własne Gminy – 1 486 836,15 zł, w tym kredyt 820 194,02 zł,

-dotacja z Ministerstwa Sportu – 333 000,00 zł,

-dotacja z Urzędu Marszałkowskiego – 333 000,00 zł.

W ramach zadania wykonano:

- ciągi komunikacyjne i miejsca postojowe z oświetleniem,
- boisko piłkarskie z oświetleniem i ogrodzeniem,
- boisko wielofunkcyjne z oświetleniem i ogrodzeniem,
- zaplecze sanitarno – szatniowe,
- sprzęt sportowy boisk: piłkarskiego i wielofunkcyjnego,
- przyłącza infrastruktury technicznej,
- ciągi komunikacyjne z oświetleniem i małą architekturą.

3) „Zakup maszyny do czyszczenia, utrzymania i konserwacji boisk sportowych „Orlik 2012”

Plan wydatków na 2009r. – 40 000,00 zł

Wykonanie w 2009 r. – 37 718,74 zł

Wskaźnik realizacji – 94,3 %

Finansowanie: środki własne Gminy.

4) „Zakup wyposażenia do obiektu sportowego „Orlik 2012”

Plan wydatków na 2009r. – 4 464,00 zł

Wykonanie w 2009 r. – 3 356,42 zł

Wskaźnik realizacji – 75,2 %

Finansowanie: środki własne Gminy.

Przeciętne zatrudnienie:

- 1,5 etatu obsługi

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
92601	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	28.835,00	34 660,62	120,2
	Odpis na ZFŚS (4440)	900,00	1.808,00	200,9
	Zakup energii (4260)	8.700,00	10.648,47	122,4
	Wydatki rzeczowe	80.720,00	49.933,73	61,9
	Wydatki inwestycyjne	0,00	2 197 229,95	-
	OGÓŁEM	119.155,00	2 294 280,77	1 925,5

Znaczny wzrost wydatków w rozdziale spowodowany jest realizacją inwestycji budowy boiska sportowego - boisko „Orlik 2012”

Wyższy wskaźnik wynagrodzenia wynika głównie z zatrudnienia od 01.01.2009 r. pracownika na ½ etatu do sprzątania pomieszczeń na stadionie oraz animatora sportu.

Niski wskaźnik wydatków rzeczowych spowodowany jest przeprowadzonym w 2008 r. remontem budynku socjalnego oraz trybun na stadionie.

Wysoki wskaźnik opłat w paragrafie zakup energii w 2009 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia gazu oraz wzrostu cen.

2. W Zadaniach w zakresie kultury fizycznej i sportu (rozdz. 92605) plan budżetu rocznego wykonano w 100 %, co stanowi kwotę - 6 000,00 zł.

Poniesione wydatki dotyczą dotacji na zadanie „Organizacja imprez sportowych towarzyszących obchodom Dni Reszla – Ogólnopolskie Zawody Motocrossowe” – 6 000,00 zł.

Dotację otrzymało, w związku z przeprowadzonym konkursem, Stowarzyszenie Motoklub Reszel.

3. W Pozostalej działalności kultury fizycznej i sportu poniesione wydatki wynoszą 229 976,28 zł na plan 232 307,00 zł tj. 99,00%

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 112.294,25 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 38.623,20 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.600,00 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 6.036,08 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 961,97 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 64.073,00 zł
- (wynagrodzenia dla trenerów oraz sędziów zawodów sportowych wypłacone na podstawie um. zlec.)

➤ wydatki rzeczowe - 117.682,03 zł

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 100,00 zł
- świadczenia dla pracowników w zakresie BHP
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń - 4.299,64 zł
- nagrody, puchary, dyplomy wręczane uczestnikom rozgrywek sportowych
- stypendia dla sportowców - 5.700,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 20.300,74 zł
- materiały biurowe - 2.299,21 zł
- sprzęt sportowy, środki opatrunkowe dla zawodników uczestniczących w zawodach sportowych - 18.001,53 zł
- zakup usług pozostałych - 67.039,17 zł

- usługi transportowe za przewóz sportowców na zawody - 43.727,88 zł
- opłaty w zakresie kultury fizycznej i sportu za uczestników biorących udział w rozgrywkach sportowych - 20.765,78 zł
- wynajem hali - 732,00 zł
- znaczki - 13,51 zł
- różne pozostałe - 1.800,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii komórkowej - 1.016,26 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 1.000,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 14.996,30 zł
 - podróże służbowe pracowników - 2.610,00 zł
 - przejazdy i diety dla zawodników oraz zryczałtowane koszty przejazdów sędziów biorących udział w zawodach - 12.386,30 zł
- różne opłaty i składki (wpłaty na LZS, ubezpieczenie sprzętu) - 1.600,00 zł
- odpis na ZFŚS - 933,00 zł
- szkolenia pracowników - 310,00 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 100,00 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 286,92 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 1 etat administracji

Wykonanie budżetu za 2009 rok w stosunku do 2008 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Wykonanie za 2009 rok	Wskaźnik % 2009/2008
92695	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	94.363,00	112.294,25	119,0
	Odpis na ZFŚS (4440)	900,00	933,00	103,7
	Wydatki rzeczowe	96.420,00	116.749,03	121,1
	OGÓŁEM	191.683,00	229.976,28	119,9

Wyższy wskaźnik wynagrodzeń wynika głównie z podwyżki wynagrodzeń dla administracji i obsługi wprowadzonej od 01 lipca 2008 r. oraz większej liczby wypłat dla trenerów i sędziów na podstawie umów-zleceń.

Tak wysoki wskaźnik wydatków rzeczowych w 2009 r. spowodowany jest głównie:

- zakupem sprzętu sportowego na łączną kwotę 13.389,30 zł (piłki, rękawice bramkarskie, buty sportowe dla zawodników drużyn sportowych),
- opłata za udział zawodników w rozgrywkach sportowych - 20.585,78 zł.
- transport zawodników - 43.727,88 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY, KTÓRE NIE WYGASŁY Z UPŁYWEM ROKU BUDŻETOWEGO – 2008

ustalonych uchwałą Nr XXVI/147/08 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 29 grudnia 2008 roku, w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

1. Zadanie: „Budowa sieci kanalizacyjnej i sanitarnej w msc. Robawy z obejściem osiedla nad Sajną”

Kwota 31 000,00 zł

Zadanie zostało wprowadzone do budżetu na 2009r.

Zadanie jest w trakcie realizacji.

2. Zadanie: „Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę sieci wodociągowej do gospodarstw kolonijnych msc. Zawidy, Mnichowo i Robawy”

Kwota 8 052,00 zł

Wydatkowano 8 052,00 zł

na sporządzenie map do celów projektowych.

3. Zadanie: Budowa sieci Kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (I etap) Roboty dodatkowe (koszty niekwalifikowane poza projektem)

Kwota 56 366,00 zł

Wydatkowano 550,00 zł

na kosztorys poprawkowy dla wykonania robót naprawczych.

Pozostała kwota 55 816,00 zł została wprowadzona do budżetu na 2009r.

Zadanie w trakcie realizacji.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zadanie: „Iluminacja kościoła pod wezwaniem Św. Piotra i Pawła w Reszlu”

Kwota 54 018,00 zł

Wykonano 47 370,31 zł

na zakup materiałów do realizacji zadania (oprawy oświetleniowe, lampy)

Pozostała kwota 6 647,69 zł wprowadzono do budżetu na 2009 r.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zadanie: „Monitoring rynku staromiejskiego w msc. Reszel”

Kwota 37 000,00 zł

Wydatkowano 35 452,59 zł

za instalację systemu alarmowego.

Pozostałą kwotę w wysokości 1 547,41 zł przekazano na dochody budżetu.

**Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki
oraz planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu gminy
za 2009 rok**

PLN

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2009
A. DOCHODY	20 949 359,00	20 117 636,00
B. WYDATKI	23 289 225,00	22 242 478,11
Deficyt / Nadwyżka (A – B)	-2 339 866,00	-2 124 842,11
FINANSOWANIE (D₁ – D₂)	2 339 866,00	2 339 865,55
D₁ PRZYCHODY ogółem w tym:	3 160 266,00	3 160 265,55
- kredyty*	2 187 256,00	2 187 256,02
- pożyczki	0	0
- pożyczki na prefinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	0	0
- inne źródła (wolne środki)	973 010,00	973 009,53
D₂ ROZCHODY ogółem z tego:	820 400,00	820 400,00
- spłata kredytów	520 400,00	520 400,00
- spłata pożyczek	300 000,00	300 000,00
- pożyczki na refinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	0	0

Planowany deficyt na rok 2009 wynosi (-) 2 339 866,00 zł, wykonanie na 31 grudnia 2009 r. wynosi (-) 2 124 842,11 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek mieszczą się w limicie zobowiązań, które określiła Rada Miejska w uchwale budżetowej na 2009 rok.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przedstawione są w informacji – Załącznik Nr 6.

Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2009 rok

Należności

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj należności	Kwota należności	w tym: wymagalne
I. Jednostki budżetowe				
1	Urząd Gminy w Reszlu	- podatki i opłaty	1 098 183,04	693 051,99
		- należności z majątku gminy	46 190,31	46 190,31
		- grzywny	220,00	220,00
		- mandaty	12 098,50	12 098,50
		- naliczone odsetki od zaległości podatkowych	273 733,90	0
		- naliczone odsetki od należnych dochodów z majątku gminy (dz. 700)	16 508,82	0
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	—	0	0
3	Szkoła Podstawowa w Leginach	—	0	0
4	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	—	0	0
5	Gminna Administracja Szkół i Sportu w Reszlu	—	0	0
6	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu	- zaliczki alimentacyjne	473 150,45	473 150,45
		- fundusz alimentacyjny	154 361,73	154 361,73
		- usługi opiekuńcze	2 556,18	0
		- Domy Pomocy Społecznej	3 226,06	3 226,06
		- nienależnie pobrane świadczenia	10 607,00	10 607,00
Razem		wg sprawozdania Rb-27S	2 090 835,99	1 392 906,04
	Urząd Gminy w Reszlu	- należności przyjęte po zlikwidowanej spółce MEC	2 210,80	2 210,80
II. Zakłady budżetowe				
7	Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu	- czynsze i opłaty	607 045,79	607 045,79

Zobowiązania

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	w tym: wymagalne
I. Jednostki budżetowe				
1	Urząd Gminy w Reszlu	- wydatki bieżące	1 668,23	0
		-wynagrodzenia i pochodne	129 631,08	0
		- pożyczki	616 100,00	0
		- kredyty	4 454 617,02	0
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	-wynagrodzenia i pochodne	327 891,69	0
3	Szkoła Podstawowa w Leginach			
4	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	- wydatki bieżące (zakup energii cieplnej)	53 114,19	0
5	Gminna Administracja Szkół i Sportu w Reszlu			
6	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu			
RAZEM			5 638 192,25	0
II. Zakłady budżetowe				
7	Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu	- zakup dóbr i usług	568 197,50	0
		- składki ZUS	11 100,17	0
		- podatki US	9 442,93	0
		-rozrachunki z pracownikami	18 047,16	0
RAZEM			606 787,76	0
	Razem (I + II)	wg sprawozdania RB-Z, Rb-28S, Rb-30	6 244 980,01	0

Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych rachunku dochodów własnych oraz funduszy celowych.

ZAKŁADY BUDŻETOWE

Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu

PRZYCHODY

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	PLN
				%
083	czynsze i świadczenia za lokale mieszk., użytkowe, własnościowe oraz pozostała sprzedaż	2 127 807,00	2 127 806,91	100,0
092	odsetki	75 498,00	75 497,72	100,0
265	dotacja przedmiotowa	24 720,00	24 720,00	100,0
	Pokrycie amortyzacji	161 691,00	161 690,69	100,0
Razem		2 389 716,00	2 389 715,32	100,0
Stan środków obrotowych na początek roku		2 000,00	12 770,13	-
Ogółem		2 391 716,00	2 402 485,45	100,5

I. Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego (1.01.2009r.)

- 12 770,13 zł

II. Przychody

- 2 389 715,32 zł

w tym:

- | | |
|--|-------------------|
| 1) Przypis czynszów i świadczeń za lokale mieszkalne | - 1 246 475,09 zł |
| 2) Przypis za lokale użytkowe | - 150 994,10 zł |
| 3) Przypis za lokale własnościowe | - 722 764,82 zł |
| 4) Pozostała sprzedaż | - 7 572,90 zł |
| 5) Dotacja przedmiotowa (elewacja) | - 24 720,00 zł |
| 6) Pokrycie amortyzacji | - 161 690,69 zł |
| 7) Odsetki | - 75 497,72 zł |

Ogółem przychody (I+II) - 2 402 485,45 zł

KOSZTY

				PLN
Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1.	Koszty	2 228 025,00	2 160 460,35	97,0
2.	Odpisy amortyzacji	161 691,00	161 690,69	100,0
3.	Aktualizacja należności	0	66 220,21	-
Razem		2 389 716,00	2 388 371,25	99,9
Podatek obrotowy od osób prawnych		0	13 551,00	-
Stan środków obrotowych na koniec roku		2 000,00	563,20	28,2
Ogółem		2 391 716,00	2 402 485,45	100,5

Poniesione koszty w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

1. woda i kanalizacja	-	383 175,31 zł
2. energia cieplna	-	752 332,85 zł
3. energia elektryczna	-	49 702,20 zł
4. gaz	-	1 827,29 zł
5. wydatki osobowe	-	767,93 zł
6. wynagrodzenia	-	223 029,14 zł
7. dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	18 046,69 zł
8. ZUS	-	40 105,29 zł
9. Fundusz Pracy	-	6 062,43 zł
10. fundusz socjalny	-	7 000,28 zł
11. podatek od nieruchomości	-	22 153,60 zł
12. koszty sądowe	-	2 522,97 zł
13. usługi zdrowotne	-	50,00 zł
14. zakup akcesoriów komputerowych	-	366,07 zł
15. usługi dostępu do sieci Internet	-	582,83 zł
16. usługi telefonii komórkowej	-	699,68 zł
17. usługi telefonii stacjonarnej	-	1 482,63 zł
18. usługi kominiarskie	-	5 200,00 zł
19. delegacje	-	1 288,81 zł
20. prowizje bankowe	-	4 471,94 zł
21. pogotowie wodociągowe	-	5 368,00 zł
22. koszty szaletu	-	6 992,00 zł
23. koszty sprzątania biura	-	4 318,07 zł
24. koszty sprzątania klatek	-	53 948,15 zł
25. oczyszczanie chodników	-	28 914,54 zł
26. opłata członkowska	-	696,00 zł
27. wywóz nieczystości stałych	-	160 341,33 zł
28. wywóz nieczystości płynnych	-	8 193,63 zł
29. materiały biurowe, dzienniki ustaw, książeczki, znaczki	-	10 127,91 zł
30. ubezpieczenie budynków	-	13 605,00 zł
31. szkolenia	-	80,00 zł
32. aktualizacja należności	-	66 220,21 zł

33. remonty i konserwacja	-	347 007,78 zł
34. koszty amortyzacji	-	161 690,69 zł

Razem - 2 388 371,25 zł

-stan środków obrotowych netto na koniec
okresu sprawozdawczego (31.12.2009r.) - 563,20 zł

Razem - 2 388 934,45 zł

-podatek dochodowy od osób prawnych - 13 551,00 zł

Ogółem koszty - 2 402 485,45 zł

Zatrudnienie: 7 etatów.

wykonanie przychodów w latach 2008 -2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok (zł)	Wykonanie za 2009 rok (zł)	Dynamika 4:3
1.	Czynsze, świadczenia za lokale mieszkalne, użytkowe, własnościowe oraz pozostała sprzedaż	1 923 358,71	2 127 806,91	110,6
3.	Dotacja przedmiotowa	51 075,00	24 720,00	48,4
4.	Odsetki	48 505,71	75 497,72	155,6
5.	Pokrycie kosztów amortyzacji	163 935,40	161 690,69	98,6
	Razem:	2 186 874,82	2 389 715,32	109,3

wykonanie wydatków w latach 2008 -2009

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok (zł)	Wykonanie za 2009 rok (zł)	Dynamika 4:3
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	268 652,41	287 243,55	106,9
	Umowy zlecenia	0	77 079,00	-
2.	Odpis na ZFŚS	6 346,27	7 000,28	110,3
3.	Koszty energii	1 053 308,76	1 187 037,65	112,7
4.	Koszty remontów	360 300,65	347 007,78	96,3
3.	Koszty rzeczowe	320 370,50	255 092,09	79,6
	Aktualizacja należności	33 319,89	66 220,21	198,7
	Amortyzacja	163 935,40	161 690,69	98,6
	Razem:	2 206 233,88	2 388 371,25	108,3

Dane uzupełniające:

PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego (01.01.2009)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2009)
1	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	2 905,53	305,17
2	Należności netto ¹⁾	526 909,67	607 045,79
3	Kwota odpisu aktualizującego należności	-	-
4	Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie	210 838,75	277 058,96
5	Zobowiązania i inne rozliczenia	517 045,07	606 787,76
Stan środków obrotowych netto (1+2-5)		+12 770,13	+563,20
Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań			
	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	526 909,67	607 045,79
	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 043,47	18 047,16
	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	10 649,67	11 100,17
	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	489 351,93	577 640,43

RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Działając na podstawie przepisów ustawowych Rada Miejska w Reszlu utworzyła rachunek dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych dla niżej wymienionych jednostek budżetowych:

1. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu
2. Szkoła Podstawowa w Leginach
3. Gimnazjum Nr 1 w Reszlu
4. Gminna Administracja Szkół i Sportu w Reszlu

Przychody i wydatki rachunku dochodów własnych w poszczególnych jednostkach przedstawiają się następująco:

PLN							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na 01.01.2009r	Przychody		Wydatki		Stan środków obrotowych na 31.12.2009r
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1.	Szkoły Podstawowe	0	28.210	21.532,50	28.210	21.532,50	0,00
	w tym:						
	- Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	0	27.950	21.532,50	27.950	21.532,50	0,00
	- Szkoła Podstawowa w Leginach	0	260	-	260	-	0,00
2.	Gimnazja	0	59.200	54.432,48	59.200	54.432,48	0,00
	w tym:						
	- Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	0	59.200	54.432,48	59.200	54.432,48	0,00
3.	Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół	0	2.200	2.186,65	2.200	2.186,65	0,00
	w tym:						
	- Gminna Administracja Szkoł i Sportu w Reszlu	0	2.200	2.186,65	2.200	2.186,65	0,00
4.	Stołówki szkolne	0	279.000	262.416,38	279.000	262.416,38	0,00
	w tym:						
	- Stołówka szkolna przy SP Nr 3	0	157.000	151.471,55	157.000	151.471,55	0,00
	- Stołówka szkolna przy SP w Leginach	0	12.000	11.831,00	12.000	11.831,00	0,00
	- Stołówka szkolna przy Gimnazjum Nr 1	0	110.000	99.113,83	110.000	99.113,83	0,00
RAZEM (1 + 2 + 3+4)		0	368.610	340.568,01	368.610	340.568,01	0,00

Stan środków na rachunkach bankowych wszystkich jednostek w dniu 01.01.2009 r.

wynosił 0,00 zł.

1. Przychody na rachunkach dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w roku 2009 r. osiągnięto w łącznej kwocie 340.568,01 zł.
2. Wydatki z rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w roku 2009 r. stanowią łączną kwotę 340.568,01 zł.

Stan środków na rachunkach bankowych wszystkich jednostek w dniu 31.12.2009 r. wynosił 0,00 zł.

Rachunek dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w poszczególnych jednostkach kształtuje się następująco:

I. SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 W RESZLU

- stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2009 r. - 0,00 zł

1. Rozdz. 80101 - Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu

- **przychody - 21.532,50 zł**
 - wpływ z usług - wpłaty za wynajem pomieszczeń - 13.606,85 zł
 - pozostałe odsetki - przypisane odsetki od środków na rachunku bankowym dochodów własnych - 17,93 zł
 - otrzymane dotacje - 4.450,00 zł
 - otrzymane darowizny - 3.457,72 zł
- **wydatki - 21.532,50 zł**
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń - 3.970,00 zł (nagrody dla uczniów za udział w konkursach i olimpiadach)
 - zakup materiałów i wyposażenia - 16.658,80 zł (artykuły biurowe, zakup materiałów do remontu, wyposażenie)
 - zakup pomocy dydaktycznych - 480,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 423,70 zł (opłaty za usługi bankowe)

2. Rozdz. 80148 - Stołówka Szkolna przy SP Nr 3 w Reszlu

- **przychody - 151.471,55 zł**
 - wpływ z usług - wpłaty za posiłki przygotowywane w stołówce szkolnej - 151.471,55 zł
- **wydatki - 151.471,55**
 - zakup artykułów żywnościowych - 150.922,61 zł (artykuły żywnościowe do przygotowania posiłków w stołówkach szkolnych)
 - zakup usług pozostałych - 548,94 zł (opłaty za usługi bankowe)

- stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.20009 r. - 0,00 zł

II. SZKOŁA PODSTAWOWA W LEGINACH

- stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2009 r. - 0,00 zł

1. Rozdz. 80101 - Szkoła Podstawowa w Leginach

- przychody - 0,00
 - wpływ z usług - wpłata za wynajem - 0,00 zł
 - pozostałe odsetki - przypisane odsetki od środków na rachunku bankowym dochodów własnych - 0,00 zł
- wydatki - 0,00 zł

2. Rozdz. 80148 - Stołówka Szkolna przy SP w Leginach

- przychody - 11.831,00 zł
 - wpływ z usług - wpłaty za posiłki przygotowywane w stołówce szkolnej - 11.831,00 zł
- wydatki - 11.831,00 zł
 - zakup artykułów żywnościowych - 11.831,00 zł
(artykuły żywnościowe do przygotowania posiłków w stołówkach szkolnych)
- stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2009 r. - 0,00 zł

III. GIMNAZJUM NR 1 W RESZLU

- stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2009 r. - 0,00 zł

1. Rozdz. 80110 - Gimnazjum Nr 1 w Reszlu

- przychody - 54.432,48 zł
 - wpływ z usług - 47.202,38 zł
(wpłaty za wynajem pomieszczeń; czynsz za sklepik, reklama)
 - pozostałe odsetki - przypisane odsetki od środków na rachunku bankowym dochodów własnych - 30,10 zł
 - otrzymane darowizny na wyjazd uczniów na obóz sportowy - 4.500,00 zł
 - otrzymane dotacje - 2.700,00 zł
- wydatki - 54.432,48 zł
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń - 3.176,21 zł
(nagrody dla uczniów za udział w konkursach i olimpiadach)
 - zakup materiałów i wyposażenia - 36.702,07 zł
(artykuły biurowe, materiały do napraw oraz remontów urządzeń i pomieszczeń szkolnych, zakup rolet do hali)
 - zakup usług remontowych - 3.045,40 zł

- (konfiguracja centrali, konserwacja komputera, kopiarki)
- zakup usług pozostałych - 11.508,80 zł
- (opłaty za usługi bankowe, opłaty za transport uczniów)

2. Rozdz. 80148 - Stołówka Szkolna przy Gimnazjum Nr 1 w Reszlu

- **przychody – 99.113,83 zł**
 - wpływ z usług - wpłaty za posiłki przygotowywane w stołówce szkolnej - 99.113,83 zł
- **wydatki - 99.113,83 zł**
 - zakup artykułów żywnościowych - 98.573,43 zł
(artykuły żywnościowe do przygotowania posiłków w stołówkach szkolnych)
 - zakup usług pozostałych - 540,40 zł
(opłaty za usługi bankowe)
- stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2009 r. – 0,00 zł

IV. Zespół obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół - Gminna Administracja Szkół i Sportu

- stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2009 r. - 0,00 zł
- **przychody – 2.186,65 zł**
 - wpływ z usług - wpłaty za usługi transportowe, opłaty za wodę, ścieki (przewóz osób autobusami, wpłaty za zużycie wody, energii) – 2.133,64 zł
 - pozostałe odsetki - przypisane odsetki od środków na rachunku bankowym dochodów własnych - 1,13 zł
 - wpływ z różnych dochodów - prowizje za czynności rozliczeniowe z ZUS - 51,88 zł
- **wydatki - 2.186,65 zł**
 - zakup materiałów i wyposażenia - 1.849,75 zł
(wykładzina do biura, materiały biurowe)
 - zakup usług pozostałych - 336,90 zł
(opłaty za usługi bankowe)
- stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2009 r. - 0,00

Dane uzupełniające:

Należności na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły.
Zobowiązania na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły

FUNDUSZE**GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego (01.01.2009 r.) wynosił 58 056,80 zł.

- Przychody – 100 948,29 zł
- Koszty – 47 751,58 zł
- wydatki bieżące – 21 359,58 zł
 - w tym:
 - nagrody rzeczowe, materiały edukacyjne, festyny i olimpiady ekologiczne oraz pokrycie kosztów za prowadzenie rachunku bankowego – 7 814,23 zł
 - pomoc finansowa gospodarstwom indywidualnym przy budowie domowych oczyszczalni ścieków – 13 545,35 zł,
- wydatki majątkowe – 26 392,00 zł
 - zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Robawy z obejściem obejścia nad Sajną” – 20 000,00 zł
 - zadanie: „Budowa sieci kanalizacyjnej w msc. Pilec (II etap)” – 4 894,00 zł
 - zadanie: „Budowa sieci wodociągowej w msc. Worplawki i cz. msc. Dębnik” – 1498,00 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego (31.12.2009 r.) wynosił 111 253,51 zł.

Uzupełnienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2009 rok stanowią następujące załączniki:

1. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w 2009 r. – Załącznik Nr 3.
2. Informacja o wydatkowanych środkach w formie dotacji z budżetu gminy w 2009r. – Załącznik Nr 4.
3. Informacja o wydatkach majątkowych gminy w 2009r. – Załącznik Nr 5
4. Informacja o zobowiązaniach gminy w zakresie pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2009r.r. – Załącznik Nr 6.
5. Informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy Reszel na dzień 31 grudnia 2009r. – Załącznik Nr 7.

6. Informacja o skutkach udzielonych ulg, zwolnień, umorzeń oraz odroczeń terminów płatności podatków gminnych za 2009 r. – Załącznik Nr 8.
7. Informacja Burmistrza Reszla o dokonanych zmianach w budżecie gminy Reszel w roku 2009 – Załącznik Nr 9.
8. Informacja za 2009 rok z zakresu gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Reszel – Załącznik Nr 10.

Reszel, dnia 16 marca 2009r.

BURMISTRZ RESZLA

Zdzisław Szypulski

DOCHODY

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan wg uchwały R.M.	Zmiany w ciągu roku (+) zwiek. () zmniejsz.	Plan po zmianach na 31.12.2009r.	Wykonanie na 31.12.2009r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	347 998,00	238 062,00	586 060,00	535 877,41	91,4
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	345 198,00	-265 198,00	80 000,00	26 392,00	33,0
	01095	Pozostała działalność	2 800,00	503 260,00	506 060,00	509 485,41	100,7
600		TRANSPORT I	25 000,00	1 791,00	26 791,00	26 799,74	100,0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	25 000,00	1 585,00	26 585,00	26 584,19	100,0
	60016	Drogi publiczne gminne	0,00	206,00	206,00	215,55	104,6
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	462 372,00	11 105,00	473 477,00	412 344,22	87,1
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	462 372,00	11 105,00	473 477,00	412 344,22	87,1
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	113 162,00	50 099,00	163 261,00	155 147,04	95,0
	75011	Urzędy wojewódzkie	77 533,00	50 467,00	128 000,00	128 000,00	100,0
	75023	Urzędy gmin	35 629,00	-1 368,00	34 261,00	26 147,04	76,3
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 430,00	16 517,00	17 947,00	17 909,53	99,8
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 430,00	0,00	1 430,00	1 398,65	97,8
	75109	Wybory do rad.gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0	2 037,00	2 037,00	2 032,00	99,8
	75113	Wybory do parlamentu europejskiego	0	14 480,00	14 480,00	14 478,24	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 600,00	-1 582,00	2 018,00	1 906,40	94,5
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0	36,00	36,00	36,00	100,0
	75416	Straż Miejska	3 600,00	-1 618,00	1 982,00	1 870,40	94,4
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	6 090 592,00	-33 525,00	6 057 067,00	5 900 308,26	97,4

75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 700,00	-2 591,00	4 109,00	3 874,59	94,3
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 102 691,00	-49 726,00	2 052 965,00	1 953 484,59	95,2
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 557 339,00	49 339,00	1 606 678,00	1 733 256,70	107,9
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	155 000,00	-8 300,00	146 700,00	161 357,98	110,0
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	16 000,00	7 757,00	23 757,00	23 942,50	100,8
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 252 862,00	-30 004,00	2 222 858,00	2 024 391,90	91,1
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 665 885,00	220 197,00	6 886 082,00	6 887 194,75	100
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	3 695 825,00	36 562,00	3 732 387,00	3 732 387,00	100
75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.	0,00	75 884,00	75 884,00	75 884,00	100
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 616 157,00	0	2 616 157,00	2 616 157,00	100
75809	Rozliczenia między j.s.t.	0,00	552,00	552,00	1 104,00	200
75814	Różne rozliczenia finansowe	3 346,00	107 199,00	110 545,00	111 105,75	101
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	350 557,00	0	350 557,00	350 557,00	100
801	OSWIATA I WYCHOWANIE	35 000,00	265 970,00	300 970,00	44 148,49	14,7
80101	Szkoły podstawowe	0	30 688,00	30 688,00	33 615,57	109,5
80110	Gimnazja	0	6 768,00	6 768,00	6 767,72	100,0
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	0	0	0	3 633,20	
80195	Pozostała działalność	35 000,00	228 514,00	263 514,00	132,00	0,1
852	POMOC SPOLECZNA	3 541 483,00	423 947,00	3 965 430,00	4 001 382,78	100,9
85202	Domy Pomocy Społecznej	20 272,00	0,00	20 272,00	29 834,03	147,2
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 616 573,00	-1 010,00	2 615 563,00	2 630 493,55	100,6
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 000,00	-241,00	16 759,00	16 523,21	98,6
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	524 000,00	287 345,00	811 345,00	809 939,97	99,8

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	147 000,00	11 853,00	158 853,00	158 853,00	10
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 638,00	0,00	22 638,00	35 730,00	15
	85295	Pozostała działalność	194 000,00	126 000,00	320 000,00	320 000,00	10
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	957 468,00	957 468,00	652 942,12	68
	85395	Pozostała działalność	0	957 468,00	957 468,00	652 942,12	68
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0	329 911,00	329 911,00	277 734,24	84
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0	329 911,00	329 911,00	277 734,24	84
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	155 988,00	109 889,00	265 877,00	286 941,02	107
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 058,00	-1 641,00	417,00	711,37	170
	90095	Pozostała działalność	153 930,00	111 530,00	265 460,00	286 229,65	107
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0	215 000,00	215 000,00	215 000,00	100
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0	215 000,00	215 000,00	215 000,00	100
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0	702 000,00	702 000,00	702 000,00	100
	92601	Obiekty sportowe	0	666 000,00	666 000,00	666 000,00	100
	92695	Pozostała działalność	0	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100
RAZEM:			17 442 510,00	3 506 849,00	20 949 359,00	20 117 636,00	96,0
z tego:							
1) Dotacje celowe			3 980 161,00	1 054 814,00	5 034 975,00	4 927 481,24	97,9
w tym:							
-na zadania własne			781 000,00	742 721,00	1 523 721,00	1 469 952,01	96,5
-na zadania zlecone			2 828 963,00	540 291,00	3 369 254,00	3 369 137,23	100,0
-na podstawie porozumień (umów) j.s.t.			25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	100,0
-na realizację inwestycji (środki UE)			265 198,00	-265 198,00	0	0	0
-z funduszy celowych			80 000,00	37 000,00	117 000,00	63 392,00	54,2
2) Pozostałe dotacje			0	2 101 850,00	2 101 850	1 533 942,12	73,0
3) Subwencja ogółem			6 662 539,00	112 446,00	6 774 985,00	6 774 985,00	100,0
4) Dochody własne			6 799 810,00	237 739,00	7 037 549,00	6 881 227,64	97,8

Reszel, dnia 16 marca 2010r.

BURMISTRZ RESZLA

Zdzisław Szypulski

WYDATKI

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan wg uchwały R.M.	Zmiany w ciągu roku (+) zwiek. (-)zmniej.	Plan po zmianach na 31.12.2009r.	Wykonanie na 31.12.2009r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	753 698,00	195 073,00	948 771,00	883 377,88	93,1
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	733 398,00	-312 187,00	421 211,00	358 443,31	85,1
	01030	Izby rolnicze	19 800,00	4 000,00	23 800,00	21 278,91	89,4
	01095	Pozostała działalność	500,00	503 260,00	503 760,00	503 655,66	100,0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	569 500,00	150 300,00	719 800,00	706 342,13	98,1
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	30 000,00	52 000,00	82 000,00	80 660,54	98,4
	60014	Drogi publiczne powiatowe	80 000,00	22 000,00	102 000,00	100 547,31	98,6
	60016	Drogi publiczne gminne	454 400,00	77 400,00	531 800,00	521 710,80	98,1
	60095	Pozostała działalność	5 100,00	-1 100,00	4 000,00	3 423,48	85,6
630		TURYSTYKA	0	2 440,00	2 440,00	0	0
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0	2 440,00	2 440,00	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	55 364,00	53 475,00	108 839,00	105 986,54	97,4
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	7 830,00	17 475,00	25 305,00	24 720,00	97,7
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 534,00	36 000,00	83 534,00	81 266,54	97,3
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	70 000,00	31 000,00	101 000,00	100 873,34	99,9
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	25 000,00	55 000,00	54 999,04	100,0
	71035	Cmentarze	40 000,00	6 000,00	46 000,00	45 874,30	99,7
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 207 770,00	137 312,00	2 345 082,00	2 235 913,74	95,3
	75011	Urzędy wojewódzkie	77 533,00	50 467,00	128 000,00	128 000,00	100,0
	75022	Rady gmin	105 280,00	-2 000,00	103 280,00	95 254,10	92,2
	75023	Urzędy gmin	1 916 072,00	-16 433,00	1 899 639,00	1 807 965,13	95,2
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	90 485,00	96 278,00	186 763,00	178 419,34	95,5
	75095	Pozostała działalność	18 400,00	9 000,00	27 400,00	26 275,17	95,9
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 430,00	16 517,00	17 947,00	17 909,53	99,8
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 430,00	0,00	1 430,00	1 398,65	97,8
	75109	Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0	2 037,00	2 037,00	2 032,64	99,8
	75113	Wybory do parlamentu europejskiego	0	14 480,00	14 480,00	14 478,24	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	287 121,00	5 299,00	292 420,00	280 203,85	95,8

	75411	Komendy Powiatowe Straży Pożarnej	20 000,00	0	20 000,00	20 000,00	10
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	151 500,00	5 352,00	156 852,00	152 282,53	9
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	2 000,00	0	2 000,00	0	0
	75416	Straż Miejska	108 621,00	-53,00	108 568,00	104 538,82	96
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	0	5 000,00	3 382,50	67
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	51 100,00	-7 000,00	44 100,00	34 955,48	79
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	51 100,00	-7 000,00	44 100,00	34 955,48	79
757		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	228 725,00	-74 675,00	154 050,00	150 116,10	97
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	228 725,00	-74 675,00	154 050,00	150 116,10	97
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	110 000,00	-14 585,00	95 415,00	0	0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	110 000,00	-14 585,00	95 415,00	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 647 588,00	843 706,00	7 491 294,00	6 919 349,41	92,4
	80101	Szkoły podstawowe	2 757 338,00	95 404,00	2 852 742,00	2 826 496,16	99,1
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	289 982,00	30 168,00	320 150,00	319 576,47	99,8
	80104	Przedszkola	202 032,00	-6 115,00	195 917,00	195 915,90	100,0
	80110	Gimnazja	2 336 283,00	-286 886,00	2 049 397,00	2 016 841,98	98,4
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	397 568,00	-34 187,00	363 381,00	361 439,92	99,5
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	289 479,00	28 251,00	317 730,00	317 097,95	99,8
	80146	dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26 670,00	-3 273,00	23 397,00	21 069,24	90,1
	80148	Stołówki szkolne	241 047,00	16 120,00	257 167,00	256 397,41	99,7
	80195	Pozostała działalność	107 189,00	1 004 224,00	1 111 413,00	604 514,38	54,4
851		OCHRONA ZDROWIA	98 000,00	12 000,00	110 000,00	98 990,01	90,0
	85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	0,00	7 000,00	6 445,00	92,1
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	91 000,00	12 000,00	103 000,00	92 544,42	89,8
852		POMOC SPOŁECZNA	4 906 856,00	427 307,00	5 334 163,00	5 330 889,55	99,9
	85202	Domy Pomocy Społecznej	300 000,00	41 730,00	341 730,00	341 674,22	100,0
	85203	Ośrodki wsparcia	31 797,00	0,00	31 797,00	31 790,00	100,0
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 614 000,00	-1 010,00	2 612 990,00	2 612 254,65	100,0
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 000,00	-241,00	16 759,00	16 523,21	98,6
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	570 000,00	309 705,00	879 705,00	878 299,00	99,8
	85215	Dodatki mieszkaniowe	463 000,00	-63 274,00	399 726,00	398 892,44	99,8

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	444 076,00	13 743,00	457 819,00	457 818,06	100,0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	186 373,00	-149,00	186 224,00	186 224,00	100,0
	85295	Pozostała działalność	280 610,00	126 803,00	407 413,00	407 413,00	100,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	180 818,00	180 818,00	180 818,00	100,0
	85395	Pozostała działalność	0	180 818,00	180 818,00	180 818,00	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	182 676,00	355 316,00	537 992,00	485 799,77	90,3
	85401	Świetlice szkolne	182 676,00	25 405,00	208 081,00	208 065,53	100,0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	329 911,00	329 911,00	277 734,24	84,2
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 072 030,00	168 465,00	1 240 495,00	1 180 140,73	95,1
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	44 550,00	0,00	44 550,00	37 722,02	84,7
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	285 570,00	0,00	285 570,00	285 550,02	100,0
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	141 588,00	-366,00	141 222,00	132 578,78	93,9
	90015	Oswietlenie ulic, placów i dróg	205 689,00	34 621,00	240 310,00	233 878,10	97,3
	90095	Pozostała działalność	394 633,00	134 210,00	528 843,00	490 411,81	92,7
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	820 557,00	180 000,00	1 000 557,00	1 000 555,00	100,0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	40 000,00	0,00	40 000,00	39 998,00	100,0
	92109	Domu i ośrodki kultury, świetlice i kluby	396 757,00	0,00	396 757,00	396 757,00	100,0
	92116	Biblioteki	343 800,00	0,00	343 800,00	343 800,00	100,0
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00	175 000,00	215 000,00	215 000,00	100,0
	92195	Pozostała działalność	0	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	316 612,00	2 247 430,00	2 564 042,00	2 530 257,05	98,7
	92601	Obiekty sportowe	113 941,00	2 211 794,00	2 325 735,00	2 294 280,77	98,6
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	100,0
	92695	Pozostała działalność	196 671,00	35 636,00	232 307,00	229 976,28	99,0
RAZEM:			18 379 027,00	4 910 198,00	23 289 225,00	22 242 478,11	95,5
z tego:							
a) wydatki bieżące			17 083 306,00	3 197 933,00	20 281 239,00	19 361 320,32	95,5
w tym:							
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń			7 675 361,00	574 896,00	8 250 257,00	7 992 536,42	96,9
- dotacje			1 213 599,00	202 888,00	1 416 487,00	1 410 670,71	99,6
- na obsługę długu j.s.t.			228 725,00	-74 675,00	154 050,00	150 116,10	97,4
- z tytułu poręczeń i gwarancji			0	0	0	0	0,0
b) wydatki majątkowe			1 295 721,00	1 712 265,00	3 007 986,00	2 881 157,79	95,8
w tym:							
- wydatki inwestycyjne			1 095 721,00	1 706 265,00	2 801 986,00	2 681 157,79	95,7

Reszel, dnia 16 marca 2010r.

BURMISTRZ RESZLA

Zdzisław Szypulski

**PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH
Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE W 2009 r.**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Dochody (dotacja z BP)			Wydatki		
			Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	503 260,00	503 255,66	99,9	503 260,00	503 255,66	
	01095	Pozostała działalność	503 260,00	503 255,66	99,9	503 260,00	503 255,66	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	128 000,00	128 000,00	100,0	128 000,00	128 000,00	1
	75011	Urzędy wojewódzkie	128 000,00	128 000,00	100,0	128 000,00	128 000,00	1
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	17 947,00	17 909,53	99,8	17 947,00	17 909,53	9
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 430,00	1 398,65	97,8	1 430,00	1 398,65	9
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2 037,00	2 032,64	99,8	2 037,00	2 032,64	99
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	14 480,00	14 478,24	99,9	14 480,00	14 478,24	99
852		POMOC SPOŁECZNA	2 720 047,00	2 719 972,04	99,9	2 720 047,00	2 719 972,04	99
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 610 240,00	2 610 211,65	99,9	2 610 240,00	2 610 211,65	99,9
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	11 155,00	11 108,46	99,6	11 155,00	11 108,46	99,6
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	98 652,00	98 651,93	99,9	98 652,00	98 651,93	99,9
Ogółem			3 369 254,00	3 369 137,23	99,9	3 369 254,00	3 369 137,23	99,9

Reszel, dnia 16 marca 2009 rok

BURMISTRZ RESZLA

Zdzisław Szypulski

Załącznik Nr 4

Informacja o wydatkowanych środkach w formie dotacji z budżetu gminy za 2009 rok

Lp.	Dział	Rozdział	Podmiot otrzymujący dotację	Przeznaczenie środków	Plan na 2009 r.	Wykonanie	Podstawa prawna
1.	630	63003	-	Śladami historycznej Warmii – widowisko plenerowe w m. Reszel „Proces Barbary Zdunk”	2 440,00	0	-
2.	700	70001	Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu	Pokrycie kosztów elewacji budynków przy ul. Reymonta Nr 26, 27, ul. Reymonta Nr 29, 30	25 305,00	24 720,00	Uchwała RM
3.	750	75075	Jezuickie Dni Młodzieży Lipka	Organizacja X Jezuickich Dni Młodzieży	4 000,00	4 000,00	ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
4.	754	75411	Powiat Kętrzyński	Zakup podnośnika specjalistycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kętrzynie	20 000,00	20 000,00	-ustawa o samorządzie gminnym -ustawa o samorządzie powiatowym -ustawa o Państwowej Straży Pożarnej -umowa
5.	754	75415	-	Dotacja celowa na zadania ratownictwa wodnego	2 000,00	0	-
6.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne	Dotacja na 56 dzieci	184 116,00	184 116,00	- ustawa o systemie oświaty

							- uchwała Nr VIII/59/2003 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 12.06.2003 r. w sprawie ustalania trybu udzielania i rozliczania dotacji dla przedszkoli niepublicznych
7.	801	80101 80103	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach	Dotacja na 42 dzieci - szkoła Dotacja na 10 dzieci oddziały zerowe	120 088,00	120 088,00	
8.	801	80104	Urząd Miejski w Kętrzynie	Dotacja na 2 dzieci dla Przedszkola Niepublicznego „SŁONECZKO” mgr Joanna Muszyńska w Kętrzynie	8 418,00	8 417,40	
9.	801	80104	Urząd Miejski Sorkwity	Dotacja na 1 dziecko Przedszkole Niepubliczne w Warpunach	3 383,00	3 382,50	
10.	851	85154	Stowarzyszenie „Pomocna dłoń” w Reszlu	Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych	15 000,00	15 000,00	- ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
11.	851	85154	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „ORLIK” w Reszlu	Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży „Zdrowe ferie”	9 500,00	9 420,00	ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
12.	851	85154	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „ORLIK” w Reszlu	Organizacja zadania: Sportowe wakacje bez nalogów i uzależnień	9 500,00	9 500,00	ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie

							uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
13.	852	85212	Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie	Zwrot dotacji za 2008 rok	2 750,00	2 043,00	Nienależnie pobrane świadczenia społeczne.
14.	852	85214	Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie	Zwrot dotacji za 2008 rok	3 430,00	3 428,81	Nienależnie pobrane świadczenia społeczne.
15.	921	92105	Reszelskie Stowarzyszenie Kulturalne „Ożywić przestrzeń”	Organizacja imprez integrujących lokalną społeczność i mniejszość narodową	5 000,00	5 000,00	ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
16.	921	92105	Stowarzyszenie Kulturalne „Reszelanie” z s. w Reszlu	Organizacja przeglądu Twórczości Ludowej Miast Partnerskich „Równianka” oraz udział w festynach, imprezach promujących gminę	15 000,00	15 000,00	
17.	921	92105	Stowarzyszenie „Pieckowo 2022” z s. w Pieckowie	Oświatowo- kulturalne inicjatywy lokalne realizowane na terenach wiejskich	6 667,00	6 666,00	- ustawa o działalności pożytku publicznego - uchwała Nr XXXVII/213/2005 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 28.12.2005 r. w sprawie uchwalenia programu współpracy z organami pozarządowymi - umowa
18.	921	92105	Stowarzyszenie „Dejnowy Pilec” z s. w Pilcu	Oświatowo- kulturalne inicjatywy lokalne realizowane na terenach wiejskich	6 666,00	6 666,00	
19.	921	92105	Stowarzyszenie Przyjaciół Klewna z s. w Klewnie	Oświatowo- kulturalne inicjatywy lokalne realizowane na terenach wiejskich	6 667,00	6 666,00	
20.	926	92605	Stowarzyszenie Motoklub Reszel	Organizacja imprez sportowych	6 000,00	6 000,00	

21.	921		Miejski Ośrodek Kultury w Reszlu	towarzyszących obchodom Dni Reszla - "Ogólnopolskie Zawody Motocrossowe"				
22.	921	92109		Działalność podstawowa jednostki	396 757,00	396 757,00	- u.f.p.	
		92116	Miejska Biblioteka Publiczna w Reszlu	Działalność podstawowa jednostki	343 800,00	343 800,00	- u.f.p.	
23.	921	92120	Dom Zakonny Towarzystwa Jezusowego w Św. Lipce	"Ginący zabytek" ratowanie Sanktuarium w Św. Lipce, konserwacja zabytkowego kompleksu sakralnego	215 000,00	215 000,00	- ustawa o ochronie zabytków - uchwała Nr XL/228/06 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 27.04.2006 r. w sprawie zasad przyznawania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków usytuowanym na terenie Gminy Reszel	
24.	921	92195	Miasto Ketrzyn	Dofinansowanie budowy pomnika „Obrońcy ojczyzny 1939 – 1956	5 000,00	5 000,00	- umowa - ustawa o samorządzie gminnym - uchwała Nr XXXIV/194/09 Rady Miejskiej w Reszlu - umowa	
Razem				xxx	1 416 487,00	1 410 670,71	xxx	

Reszel, dnia 16 marca 2009 rok

BURMISTRZ RESZLA

Zdzisław Szypulski

Informacja o wydatkach majątkowych gminy Reszel w roku 2009

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Poniesione wydatki do 31.12.2008r.	Planowane wydatki na 2009 r.	Poniesione wydatki w 2009r.	Poniesione wydatki niewygasające w 2009r.	Poniesione wydatki ogółem (4+6+7)	Źródła finansowania			Uwagi
								środki budżetu gminy	kredyty i pożyczki	środki UE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Realizacja wydatków inwestycyjnych											
010	01010	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (II etap)	28 213,11 (+6,32)	17 647,00	3 064,00 śr.niewyg. 1 830,00	0	33 113,43	33 113,43	0	0	Projekt realizowany w ramach programu ZPORR ze środków UE, przekazany do realizacji przez PWiK - utworzono śr. niewyg. 1 830,00 zł
010	01010	Budowa sieci wodociągowej w msc. Widryń-Śpigłowska	22 451,53	1 498,00	888,00 śr.niewyg. 610,00	0	23 949,53	23 949,53	0	0	Projekt realizowany w ramach programu ZPORR ze środków UE, przekazany do realizacji przez PWiK - utworzono śr. niewyg. 610,00 zł
010	01010	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w msc. Pilec (I etap),	3 314,80	56 366,00	śr.niewyg. 56 366,00	550,00	60 230,80	60 230,80	0	0	W trakcie postępowania - utworzono środki niewygasające 56 366,00 zł
010	01010	Budowa sieci wodociągowej w msc. Worpławki i cz. msc. Dębnik	26 610,00	50 000,00	888,00 śr.niewyg. 610,00	0	28 108,00	28 108,00	0	0	Projekt realizowany w ramach programu ZPORR ze środków UE, przekazany do realizacji przez PWiK - utworzono śr.