

BURMISTRZ RESZLA

INFORMACJA

**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY RESZEL**

ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2012 ROKU

RESZEL

SIERPIEŃ

2012 ROK

**II INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2012 ROKU**

Budżet gminy na 2012 rok, zatwierdzony Uchwałą Nr XVII/113/2011 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 22 grudnia 2011 r. wynosił:

- po stronie dochodów - 20 336 023,00 zł
- po stronie wydatków - 21 641 867,00 zł

Deficyt budżetu wynosił 1 305 844,00 zł – źródło pokrycia deficytu w budżecie stanowi kredyt bankowy.

W ciągu 2012 roku dochody budżetu zostały zwiększone o kwotę **976 872,87 zł** i na 30 czerwca 2012 r. plan dochodów wynosił **21 312 895,87 zł**.

W ciągu 2012 roku dokonano następujących zmian po stronie dochodów budżetowych:

-zwiększono plan dochodów budżetowych z tytułu:

Dochody bieżące:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| ➤ dochodów własnych | - 93 393,00 zł |
| ➤ dotacji celowej na zadania własne | - 389 677,00 zł |
| ➤ dotacji celowej na zadania zlecone | - 81 834,56 zł |
| ➤ pozostałe dotacje | - 193 225,31 zł |
| ➤ subwencje | - 143 743,00 zł |
| ➤ dochody majątkowe | - 75 000,00 zł. |

Budżet gminy po stronie wydatków został zwiększony o kwotę **1 520 324,09 zł**.

Po uwzględnieniu zmian plan wydatków budżetowych na 30 czerwca 2012 r. wynosił **23 162 191,09 zł**.

Planowany deficyt budżetu wynosi **1 849 295,22 zł**.

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

I. REALIZACJA BUDŻETU ZA 2012 rok przedstawia się następująco:

PLN

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwały R.M na 2012 r.	Zmiany : (+)zwiększ. (-) zmniejsz.	Budżet po zmianach na 30.06.2012 r.	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Wskaźnik realizacji
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	20 336 023,00	+976 872,87	21 312 895,87	11 934 991,70	56,0
1.Dochody bieżące	20 084 023,00	+901 872,87	20 985 895,87	11 728 356,59	55,9
- dochody własne	7 192 453,00	+93 393,00	7 285 846,00	3 746 321,48	51,4
- dotacje celowe na zadania zlecone	3 150 639,00	+81 834,56	3 232 473,56	1 821 311,40	56,3
- dotacje celowe na zadania własne	789 000,00	+389 677,00	1 178 677,00	935 897,00	79,4
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	26 000,00	0	26 000,00	16 627,88	64,0
- pozostałe dotacje	57 015,00	+193 225,31	250 240,31	55 380,83	22,1
- subwencje ogółem	8 868 916,00	+143 743,00	9 012 659,00	5 152 818,00	57,2
2.Dochody majątkowe	252 000,00	+75 000,00	327 000,00	206 635,11	63,2
- dochody własne	252 000,00	+75 000,00	327 000,00	183 057,28	56,0
- w tym ze sprzedaży majątku	250 000,00	+75 000,00	325 000,00	182 253,28	56,1
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	0	0	0	0	0
- dotacje celowe na realizację inwestycji (środki UE)	0	0	0	23 577,83	-
- dotacje .z funduszy celowych	0	0	0	0	0
WYDATKI OGÓŁEM	21 641 867,00	1 520 324,09	23 162 191,09	10 785 429,57	46,6
w tym :					
1. wydatki bieżące z tego :	19 355 741,00	+873 795,09	20 229 536,09	10 598 204,04	52,4
a) wydatki na zadania własne	16 205 102,00	+791 960,53	16 997 062,53	8 794 355,39	51,7
b) sfinans. zadań zleconych	3 150 639,00	+81 834,56	3 232 473,56	1 803 848,65	55,8
2. wydatki majątkowe	2 286 126,00	+646 529,00	2 932 655,00	187 225,53	6,4
(+) NADWYŻKA, (-) DEFICYT	-1 305 844,00	-543 451,22	-1 849 295,22	1 149 562,13	x

FINANSOWANIE	1 305 844,00	+543 451,22	1 849 295,22	97 096,83	19,7
Przychody ogółem	2 207 180,00	+543 451,22	2 750 631,22	542 764,77	19,7
- kredyty	2 207 180,00	0	2 207 180,00	0	0
- pożyczki	0	0	0	0	0
-Inne źródła (wolne środki)	0	+543 451,22	543 451,22	542 764,77	99,9
Rozchody ogółem:	901 336,00	0	901 336,00	445 667,94	49,4
- spłata kredytów i pożyczek	901 336,00	0	901 336,00	445 667,94	49,4

Planowane dochody budżetowe zostały zrealizowane w **56,0 %**, tj. wykonano **11 934 991,70 zł** na plan **21 312 895,87 zł**, w tym zrealizowane dochody:

- bieżące w wysokości 11 728 356,59 zł (55,9 %),

- majątkowe w wysokości 206 635,11 zł (63,2 %).

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

Planowane wydatki budżetowe zrealizowano w **46,6 %**, tj. wykonano **10 785 429,57 zł** na plan **23 162 191,09 zł**, w tym zrealizowane wydatki:

-bieżące w wysokości 10 598 204,04 zł (52,4 %),

-majątkowe w wysokości 187 225,53 zł (6,4 %).

Budżet gminy za pierwsze półrocze zamknął się wynikiem dodatnim (nadwyżką) w wysokości (+) **1 149 562,13 zł**.

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

Realizacja budżetu w za I półrocze w latach 2011r. -2012r.

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2011 r.	Wykonanie 30.06.2012 r.	Dynamika a 3:2
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
DOCHODY OGÓŁEM	10 733 583,22	11 934 991,70	111,2
- dochody własne	3 148 601,26	3 929 378,76	124,8
- dotacje celowe na zadania zlecone	1 771 042,28	1 821 311,40	102,8
- dotacje celowe na zadania własne	981 041,00	935 897,00	95,4
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	13 876,00	16 627,88	119,8
- dotacje celowe na realizację inwestycji (środki UE)	50 000,00	23 577,83	47,2
- pozostałe dotacje	116 792,68	55 380,83	47,4
- subwencje ogółem	4 652 230,00	5 152 818,00	110,8
WYDATKI OGÓŁEM	10 065 461,50	10 785 429,57	107,2
3. wydatki bieżące	9 942 054,90	10 598 204,04	106,6
4. wydatki majątkowe	123 406,60	187 225,53	151,7
WYNIK FINANSOWY (+) nadwyżka, (-) deficyt	+668 121,72	+1 149 562,13	x

Realizacja ważniejszych zadań w I półroczu 2012 roku.

Oprócz obowiązkowych, ustawowych zadań w 2012r. Gmina realizuje projekty współfinansowane ze środków UE. Środki pozyskane zostały z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Programu Kapitał Ludzki, Partnerskiego Projektu Szkół Comenius oraz Programu Europe for Citizens Program na lata 2007-2013.

Projekty realizowane są przez Urząd Gminy w Reszlu, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu, Gimnazjum Nr 1 w Reszlu oraz Szkołę Podstawową Nr 3 w Reszlu.

W ramach projektów realizowane są zadania:

1. Inwestycyjne:

1) "Zagospodarowanie terenu na plac plenerowy w Klewnie" - PROW na lata 2007-2013, Działanie: 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju.

Projekt realizowany przez Urząd Gminy w Reszlu.

Celem projektu jest stworzenie miejsca do aktywnego wypoczynku dla mieszkańców Klewna.

2) "Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w Reszlu" - PROW na lata 2007-2013, 313, 322, 323 Odnowa i rozwój wsi.

Projekt realizowany przez Urząd Gminy w Reszlu.

W ramach projektu wykonywany jest remont stadionu miejskiego, remont boiska przy Szkole Podstawowej nr 3 w Reszlu, parczek przy ul. Wojska Polskiego – Krasickiego w Reszlu oraz budowa trzech placów zabaw: przy boisku ORLIK 2012, przy ul. Mazurskiej oraz Łukasieńskiego w Reszlu.

2. Bieżące :

1) Aktywni obywatele dla Europy - Europe for Citizens Program 2007-2013, realizacja w 2012r.

Projekt realizowany przez Urząd Gminy w Reszlu oraz Gimnazjum Nr 1 w Reszlu.

W ramach projektu odbywa się wymiana młodzieży oraz mieszkańców miast Reszel - Legden Niemcy.

2) "Aktywizacja społeczno - zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel" - Program Kapitał Ludzki, Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji

Projekt realizowany przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu.

Celem projektu jest pobudzenie aktywności społeczno - zawodowej osób pozostających bez pracy.

3) "Mały Archimedes" - Program Kapitał Ludzki, Priorytet III Wysoka jakość systemu oświaty, Działanie 3.3 Poprawa jakości kształcenia.

Projekt realizowany przez Gimnazjum Nr 1 w Reszlu.

Projekt skierowany jest do uczniów Gimnazjum. W ramach projektu doskonalone są umiejętności w zakresie kluczowych przedmiotów matematyczno-przyrodniczych (matematyka, fizyka, chemia, biologia, geografia). Prowadzonych jest wiele zajęć praktycznych, zajęć w terenie, doskonalących umiejętności w zakresie przedmiotów objętych projektem.

4) "Uczenie się przez całe życie" - Partnerski Projekt Szkół Comenius.

Projekt realizowany przez Gimnazjum Nr 1 w Reszlu.

W projekcie uczestniczy kadra kierownicza szkół i nauczyciele. Głównym celem projektu jest wymiana doświadczeń, zapoznanie się z systemem edukacyjnym poszczególnych krajów, doskonalenie języka angielskiego. Efektem końcowym projektu ma być wypracowanie wspólnej historii europejskiej w oparciu o wartości zawarte w bajkach wybranych z poszczególnych krajów (wydanie książkowe).

5) "Raz, dwa, trzy, potrafisz i TY" - Program Kapitał Ludzki, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

Projekt realizowany przez Urząd Gminy w Reszlu oraz Szkołę Podstawową w Reszlu.

Projekt skierowany jest do uczniów klas I-III i ma na celu zniwelowanie trudności w czytaniu i pisaniu, wady wymowy i postawy. W ramach projektu prowadzone są również dodatkowe zajęcia z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych.

W 2012r. nastąpiła również kontynuacja zadań finansowanych w ramach funduszu sołeckiego. Wiele sołectw środki finansowe przeznaczyło na remonty dróg.

Ponadto w I półroczu 2012r. roku wykonana została instalacja ciepłej w pomieszczeniach sanitarnych Szkoły Podstawowej Nr 3 w Reszlu.

Dotowane są zadania proekologiczne na budowę oczyszczalni przydomowych oraz montaż kolektorów słonecznych.

Zakupiona została od Starostwa Powiatowego w Kętrzynie nieruchomość przy ul. Podzamcze 1 i Krasickiego 5 w Reszlu.

Wszystkie realizowane przez Gminę zadania zawarte zostały w części opisowej sprawozdania.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Realizacja dochodów za I półrocze 2012r. wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

PLN

Dz.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Wskaźnik realizacji
DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F)			21 312 895,87	11 934 991,70	56,0
A. Dochody własne (1+2+3) w tym:			7 612 846,00	3 929 378,76	51,6
1. Podatki i opłaty			6 366 907,00	3 049 628,42	47,9
756	001	➤ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 505 402,00	1 059 640,00	42,3
756	002	➤ udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	10 000,00	20 945,28	209,5
756	031	➤ podatek od nieruchomości	2 302 880,00	1 090 861,20	47,4
756	032	➤ podatek rolny	1 306 000,00	692 806,56	53,0
756	033	➤ podatek leśny	69 075,00	38 577,51	55,8
756	034	➤ podatek od śr. transportowych	54 900,00	23 759,00	43,3
756	035	➤ Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	179,08	11,9
756	036	➤ podatek od spadków i darowizn	2 000,00	26 612,00	1 330,6
756	037	➤ opłata od posiadania psów	10 000,00	8 469,30	84,7
756	041	➤ wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	21 267,00	70,9
756	043	➤ wpływy z opłaty targowej	7 000,00	4 155,00	59,4
756	044	➤ Wpływy z opłaty miejscowej	0	354,00	-
756	046	➤ wpływy z opłaty eksploatacyjnej	17 600,00	6 926,37	39,4
756	050	➤ podatek od czynności cywilnoprawnych	50 100,00	53 925,67	107,6
900	040	➤ wpływy z opłaty produktowej	450,00	1 150,45	255,7
2. Dochody z majątku gminy			450 941,00	265 365,67	58,8
010	075	➤ z dzierżawy	2 471,00	3 493,10	141,4
700	047	➤ z użytkowania wieczystego	51 470,00	44 732,10	86,9
700	075	➤ z dzierżawy	21 000,00	24 129,30	114,9
700	076	➤ przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	2 000,00	0	0
700	077	➤ ze sprzedaży	325 000,00	182 253,28	56,1
756	087	➤ sprzedaż składników majątkowych	0	804,00	-

801	075	➤ z najmu	2 000,00	1 986,00	99,3
801	075	➤ z najmu	47 000,00	7 967,89	17,0
3. Pozostałe dochody			794 998,00	614 384,67	77,3
600	069	➤ zajęcie pasa drogowego	44 700,00	19 298,96	43,2
700	069, 049, 091, 092, 0970	➤ odsetki i inne dochody	41 068,00	87 653,25	213,4
750	069	➤ wpływy z różnych opłat	0	206,15	-
750	236	➤ wpływy z tytułu poboru opłaty za udostępnienie danych (5%)	0	12,40	-
750	097	➤ wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP)	15 000,00	18 705,33	124,7
754	057	➤ dochody z mandatów	1 000,00	602,80	60,3
754	069	➤ wpływy z różnych opłat	0	26,40	-
756	091	➤ odsetki od podatków	36 000,00	32 937,37	91,5
756	268	➤ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	2 590,00	2 590,00	100,0
756	0480	➤ wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	102 490,00	97 329,66	95,0
756	069	➤ wpływy z różnych opłat	3 200,00	2 270,99	71,0
758	092	➤ pozostałe odsetki	4 000,00	3 735,45	93,4
758	097	➤ różne rozliczenia finansowe w tym: likwidacja śr. niewygasających – 64 011,10 zł	44 190,00	20 714,73	46,9
801	097	➤ zwrot z PUP	29 770,00	23 406,01	78,6
801	092	➤ pozostałe odsetki	0	0,68	-
801	083	➤ usługi	280 000,00	175 416,30	62,6
852	8520 2 § 083	➤ Domy Pomocy Społecznej	600,00	0	0
852	§ 083	➤ usługi opiekuńcze	19 200,00	11 493,48	59,9
852	§ 091, 092, 069	➤ odsetki, koszty upomnień	500,00	124,92	25,0
852	098	➤ zwrot wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00	8 819,83	88,2
852	0970	➤ pozostałe wpływy	14 023,00	4 194,57	29,9
854	097	➤ pozostałe wpływy	2 247,00	2 272,20	101,1
900	069	➤ wpływy z różnych opłat (ochrona środowiska)	77 100,00	95 007,85	123,2
900	097	➤ wpływy z różnych dochodów (zwrot PUP –	67 320,00	7 565,34	11,2

		interwencyjni, roboty publiczne)			
B. Subwencja ogólna			9 012 659,00	5 152 818,00	57,2
w tym:					
758	7580 1	➤ część oświatowa	5 602 902,00	3 447 936,00	61,5
758	7580 7	➤ część wyrównawcza	3 048 198,00	1 524 102,00	50,0
758	7583 1	➤ część równoważąca	361 559,00	180 780,00	50,0
C. Dotacje celowe na zadania zlecone			3 232 473,56	1 821 311,40	56,3
W tym					
010	0109 5	➤ zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego	208 772,56	208 772,56	100,0
750	7501 1	➤ Urzędy Wojewódzkie	54 045,00	29 320,00	54,3
751	7510 1	➤ aktualizacja rejestru wyborców	1 450,00	724,00	49,9
751	7510 9	➤ wybory do rad gmin	4 006,00	3 997,84	99,8
852	8521 2	➤ świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 929 348,00	1 544 324,00	52,7
852	8521 3	➤ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	17 481,00	16 802,00	96,1
852	8529 5	➤ pozostała działalność	17 371,00	17 371,00	100,0
D. Dotacje celowe na zadania własne			1 178 677,00	935 897,00	79,4
w tym:					
801	8010 1	➤ Zakup wyposażenia - SP Nr 3	12 000,00	12 000,00	100,0
852	8521 2	➤ Zadania w zakresie pomocy społecznej	0	79 193,00	-
852	8521 3	➤ Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19 247,00	8 223,00	42,7
852	8521 4	➤ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	468 692,00	334 481,00	71,4

852	8521 6	➤ Zasiłki stałe	112 311,00	95 745,00	85,2
852	8521 9	➤ Ośrodki Pomocy Społecznej	176 925,00	80 330,00	45,4
852	8529 5	➤ Pozostała działalność (pomoc państwa w zakresie dożywiania)	209 155,00	145 578,00	69,6
854	8541 5	➤ Pomoc materialna dla uczniów	180 347,00	180 347,00	100,0
E. Dotacje celowe na podstawie porozumień między j.s.t. w tym:			26 000,00	16 627,88	64,0
600	6001 4	➤ Starostwo Powiatowe Kętrzyn (zimowe utrzymanie dróg powiatowych)	25 000,00	12 500,00	50,0
758	7580 9	➤ Zwrot za dziecko uczęszczające do przedszkola	1 000,00	4 127,88	412,8
F. Pozostałe dotacje celowe – realizacja projektów współfinansowanych z UE			237 840,31	78 958,66	33,2
750	7507 5	➤ Projekt „Aktywni obywatele dla Europy”	8 162,00	4 879,40	59,8
801	8019 5 8539 5	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Mały Archimedes”	26 020,00	13 666,12	52,5
853	8539 5	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Raz, dwa, trzy, potrafisz i Ty”	36 835,31	36 835,31	100,0
853	8539 5	➤ Realizacja projektu Kapitał Ludzki „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Reszel”	166 823,00	0	0
921	9210 9	➤ Projekt: „Remont świetlicy w msc. Zawidy”	0	23 577,83	-
G. Pozostałe dotacje celowe			12 400,00	0	0
900	9009 5	➤ Sporządzenie inwentaryzacji i program usuwania azbestu z terenu gminy	12 400,00	0	0

Realizacja dochodów za I półrocze 2012r. wg poszczególnych źródeł w stosunku do roku 2011, przedstawia się następująco:

PLN					
Dz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 r.	Wykonanie na 30.06.2012 r.	Wska źnik realiz acji
DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F)			10 733 583,22	11 934 991,70	111,2
H. Dochody własne (1+2+3) w tym:			3 148 601,26	3 929 378,76	124,8
1. Podatki i opłaty			2 691 246,16	3 049 628,42	113,3
2. Dochody z majątku gminy			204 391,80	265 365,67	129,8
3. Pozostałe dochody			252 963,30	614 384,67	242,9
II. Subwencja ogólna			4 652 230,00	5 152 818,00	110,8
III. Dotacje celowe na zadania zlecone			1 771 042,28	1 821 311,40	102,8
IV. Dotacje celowe na zadania własne			981 041,00	935 897,00	95,4
V. Dotacje celowe na podstawie porozumień między j.s.t.			13 876,00	16 627,88	119,8
VIII. Pozostałe dotacje celowe			166 792,68	78 958,66	47,3

W zrealizowanych dochodach za I półrocze 2012 roku, w wysokości **11 934 991,70 zł**, struktura dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne – wyk. 3 746 321,48 zł, tj. 31,4 %
- dotacje celowe na zadania zlecone – wyk. 1 821 311,40 zł, tj. 15,3 %
- dotacje celowe na zadania własne – wyk. 935 897,00 zł, tj. 7,8 %
- dotacje celowe na podstawie porozumień z j.s.t. – wyk. 16 627,88 zł, tj. 0,1 %
- pozostałe dotacje – wyk. 55 380,83 zł, tj. 0,5 %
- subwencja ogólna – wyk. 5 152 818,00 zł, tj. 43,2 %

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 § 002)

Plan – 10 000,00 zł
Wykonanie – 20 945,28 zł
Wskaźnik realizacji – 209,5 %

b) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (rozdz. 75621 § 001)

Plan – 2 505 402,00 zł
Wykonanie – 1 059 640,00 zł
Wskaźnik realizacji – 42,3 %

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

- saldo na początek 2011 roku (zaległość – nadpłata)	-	5 685,05 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	116 726,00 zł
- wpłaty	-	58 200,90 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	64 296,45 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	86,30 zł
- wskaźnik realizacji	-	47,6 %
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	-	1 041,00 zł
- skutki obniżenia górnych stawek przez RM	-	6 537,00 zł

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

- saldo na początek 2012 roku (zaległość – nadpłata)	-	146 259,99 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	1 328 876,00 zł
- wpłaty	-	634 605,66 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	844 237,17 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	3 706,84 zł
- wskaźnik realizacji	-	43,0 %
- skutki udzielonych ulg (umorzenia)	-	11 008,00 zł
- przesunięcia terminu płatności	-	29 393,00 zł
- skutki obniżenia górnych stawek przez RM	-	83 270,00 zł

Cena 1q żyta ogłoszona przez GUS została przyjęta do podatku rolnego na 2012 rok w wysokości 66,76 zł.

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

- saldo na początek 2012 roku (zaległość - nadpłata)	-	1 141 465,51 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	2 086 569,80 zł
- wpłaty	-	760 577,01 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	2 467 678,37 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	220,07 zł
- wskaźnik realizacji	-	23,6 %
- skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	-	220 458,00 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień	-	31 693,00 zł
- umorzenia zaległości podatkowych	-	35 963,20 zł
- przesunięcia terminu płatności	-	5 256,00 zł

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

- saldo na początek roku 2012 (zaległość - nadpłata)	-	318 446,90 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	678 243,50 zł
- wpłaty	-	330 284,19 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	668 477,87 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	2 071,66 zł
- wskaźnik realizacji	-	33,1 %
- skutki obniżenia górnych stawek podatku przez RM	-	185 882,00 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień	-	10 500,00 zł
- umorzenia zaległości podatkowych	-	6 246,50 zł

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

- saldo zaległości na początek roku 2012	- (-) 12,00 zł
- przypis na 2012 rok netto	- 70 064,00 zł
- wpłaty	- 35 046,00 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	- 35 020,00 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	- 14,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 50,0 %

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

- saldo na początek roku 2012 (zaległość - nadpłata)	- 688,46 zł
- przypis na 2012 rok netto	- 6 217,00 zł
- wpłaty	- 3 531,51 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	- 3 406,55 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	- 32,60 zł
- wskaźnik realizacji	- 51,1 %
- umorzenia zaległości podatkowych	- 11,00 zł

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

- saldo na początek roku 2012	- (-) 2,30 zł
- przypis na 2012 rok netto	- 22 248,00 zł
- wpłaty	- 11 026,00 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	- 11 222,00 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	- 2,30 zł
- wskaźnik realizacji	- 49,6 %
- skutki obniżenia górnych stawek przez RM	- 6 113,00 zł

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

- saldo zaległości na początek roku 2012	- 3 511,80 zł
- przypis na 2012 rok	- 30 330,00 zł
- wpłaty	- 12 733,00 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	- 21 540,80 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	- 432,00 zł
- wskaźnik realizacji	- 37,6 %
- skutki obniżenia górnych stawek przez RM	- 8 076,00 zł

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

- saldo na początek roku 2012	- 1 298,10 zł
- odpis na 2012 rok netto	- 0,00 zł
- wpłaty	- 0,00 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	- 1 368,30 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	- 70,20 zł
- wskaźnik realizacji	- 0 %

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

- saldo na początek roku 2012	-	8 977,70 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	7 700,00 zł
- wpłaty	-	8 469,30 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	8 313,40 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	105,00 zł
- wskaźnik realizacji		- 50,8 %
- skutki udzielonych ulg:		
- umorzenia	-	200,00 zł
- obniżenia górnych stawek podatku przez RM	-	5 323,00 zł

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

- należności (saldo początkowe + przypis – odpis)	-	5 223,61 zł
- wpłaty	-	179,08 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	5 105,14 zł
- nadpłata na 30.06.2012 r.	-	60,61 zł
- wskaźnik realizacji		- 3,4 %

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

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

- saldo na początek roku 2012	-	575,81 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	25 922,76 zł
- wpłaty	-	24 129,30 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	2 806,12 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	436,85 zł
- wskaźnik realizacji		- 91,1 %

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

- saldo na początek roku 2012 (zaległość – nadpłata)	-	10 639,79 zł
- przypis na 2012 rok netto	-	50 762,67 zł
- wpłaty	-	44 732,10 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	16 681,92 zł
- nadpłata na 30.06.2012 rok	-	11,56 zł
- wskaźnik realizacji		- 72,9 %

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

- saldo zaległości na początek roku 2012	-	18 677,98 zł
- przypis-odpis na 30.06.20122012 rok	-	186 805,37 zł
- wpłaty	-	182 253,28 zł
- zaległość na 30.06.2012 rok	-	23 230,07 zł
- wskaźnik realizacji		- 88,7 %

Wskaźniki realizacji ważniejszych podatków w latach 2011 – 2012

(%)

Lp.	Wyszczególnienie	Wskaźnik realizacji za 2011r.	Wskaźnik realizacji za 2012r.
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	82,4	209,5
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	42,8	42,3
3.	Podatek rolny od osób prawnych	47,3	47,6
4.	Podatek rolny od osób fizycznych	43,4	43,0
5.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	28,1	23,6
6.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	35,1	33,1
7.	Podatek leśny od osób prawnych	50,03	50,0
8.	Podatek leśny od osób fizycznych	52,6	51,1
9.	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	50,0	49,6
10.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	41,6	37,6
11.	Podatek od posiadania psów	42,7	50,8
13.	Podatek od działalności gospodarczej os.fiz.-karta podat	4,7	3,4
14.	Czynsz za dzierżawę gruntów gminnych	64,0	91,1
15.	Użytkowanie wieczyste gruntów	75,8	72,9
16.	Wpływy ze sprzedaży majątku gminy	85,8	88,7

Skutki udzielonych ulg i umorzeń oraz obniżenie górnych stawek podatków za I półrocze 2012 roku przedstawione są w dodatkowej informacji stanowiącej Załącznik Nr 7.

Plan dochodów za I półrocze 2012r., został zrealizowany na poziomie 56,0 % i nie budzi zastrzeżeń.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu gminy wynosi **23 162 191,09 zł**, wykonanie **10 785 429,57 zł**, wskaźnik realizacji **46,6 %**.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

PLN				
Lp.	Nazwa	Plan na 2012 rok po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012 rok	%
1.	Wydatki ogółem w tym:	23 162 191,09	10 785 429,57	46,6
	a) wydatki bieżące w tym:	20 229 536,09	10 598 204,04	52,4
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 246 569,53	4 272 040,00	51,8
	- dotacje	1 571 394,00	823 088,30	52,4
	- wydatki na obsługę długu j.s.t.	340 000,00	183 869,45	54,1
	- z tytułu poręczeń i gwarancji	113 834,00	0	0
	b) wydatki majątkowe w tym:	2 932 655,00	187 225,53	6,4
	- wydatki inwestycyjne	2 560 412,00	31 288,96	1,2

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

Realizacja wydatków w I półroczu lat 2011 – 2012

PLN				
Lp.	Nazwa	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 2012/2011
1.	Wydatki ogółem w tym:	10 065 461,50	10 785 429,57	107,2
	c) wydatki bieżące w tym:	9 942 054,90	10 598 204,04	106,6
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 860 140,03	4 272 040,00	110,7
	- dotacje	835 636,76	823 088,30	98,5
	- wydatki na obsługę długu j.s.t.	156 437,34	183 869,45	117,5
	d) wydatki majątkowe w tym:	123 406,60	187 225,53	151,7
	- wydatki inwestycyjne	123 406,60	31 288,96	25,4

W poszczególnych działach budżetu wydatki za I półrocze 2012r. kształtują się następująco:

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą **368 822,94 zł** na plan **540 673,56 zł**, wskaźnik realizacji **68,2 %**.

Wydatki obejmują:

1 .Wydatki bieżące – plan **274 791,56 zł**, wykonanie **226 822,94 zł**, wskaźnik realizacji **82,5 %**, w tym:

- utrzymanie studni publicznych – 1 922,79 zł v
- składka na izby rolnicze
(2% wpływów podatku rolnego) – 7 585,92 zł v
- zwrot podatku akcyzowego
zawartego w cenie oleju napędowego
dla rolników (zadania zlecone) - 204 678,98 zł v
- kosztów postępowania w sprawie
zwrotu podatku akcyzowego(zad. zlec.) - 3 816,50 zł
- nagrody - 1 759,00 zł
- wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego – 7 059,75 zł
- Sołectwo Pilec - 4 839,77 zł
- Sołectwo Worpławki – 1 999,98 zł
- Sołectwo Pieckowo – 220,00 zł

2 .Wydatki majątkowe – plan **265 882,00 zł**, wykonanie **142 000,00 zł**, wskaźnik realizacji **53,4 %**.

Wydatki majątkowe dotyczą realizacji zadań:

1)zagospodarowanie terenu na plac plenerowy w Klewnie

Wydatki poniesione do 31.12.2011r. – 6 150,00 zł
Plan na 2012r. – 66 045,00 zł
Wydatki poniesione do 30.06.2012r. – 0,00 zł
Zadanie w trakcie realizacji.

2)zakup kosiarki

Plan na 2012r. – 7 500,00 zł
Wydatki poniesione do 30.06.2012r. – 0,00 zł
Zakup planowany w II półroczu 2012r..

3)Wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Reszlu:
Plan – 192 337,00 zł,
wykonanie – 142 000,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 roku	Wykonanie na 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe - środki własne	15 995,35	18 327,46	114,6
2.	Wydatki rzeczowe – zadania zlecone	224 688,64	208 495,48	92,8
3.	Wydatki majątkowe	0	142 000,00	-
RAZEM:		240 683,99	368 822,94	153,2

Wzrost wydatków rzeczowych (środki własne) wynika z realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan wydatków w tym dziale wynosił **192 737,00 zł**, wykonano **97 432,24 zł**, wskaźnik realizacji **50,6 %**.

Poniesione wydatki w tym dziale dotyczą sfinansowania wydatków związanych z dopłatą do wody (Uchwała Nr XVI/91/2011 Rady Miejskiej w Reszlu w sprawie zatwierdzenia taryf cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz wysokości dopłat do dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków – uchwała obowiązuje na 2012r.).

Wykonanie wydatków w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06 2011 roku	Wykonanie na 30.06 2011 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dopłata do wody	100 590,58	97 432,24	96,9
RAZEM:		100 590,58	97 432,24	96,9

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków w tym dziale wynosił **464 641,00 zł**, wykonano **120 395,68 zł**, wskaźnik realizacji **25,9 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Drogi publiczne powiatowe (rozdz. 60014)

Plan **115 000,00 zł**, wykonanie **24 517,43 zł**, (tj. **21,3 %**)

1. Wydatki bieżące – 24 517,43 zł

-Poniesione wydatki dotyczą zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie miasta, wykonanie 24 517,43 zł, w tym dofinansowanie Starostwa Powiatowego 12 500,00 zł,

2. Wydatki majątkowe – 0,00 zł

Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Kętrzynie na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi w msc. Klewno”

Plan na 2012 r. – 50 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Realizacja zadania planowana w II połowie 2012r.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2011 roku	Wykonanie na 30.06. 2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	53 061,32	24 517,43	46,2
	RAZEM:	53 061,32	24 517,43	46,2

Wyższe wykonanie wydatków w 2011r. wynika z wysokich kosztów zimowego utrzymania dróg w związku z bardzo śnieżnym i długim okresem zimowym.

2. Drogi publiczne gminne (rozdz. 60016)

Plan **327 741,00 zł**, wykonanie **89 622,72 zł**, (tj. **27,3 %**)

Poniesione wydatki rzeczowe - **89 622,72 zł**

- 1. Zimowe utrzymanie dróg – 35 225,62 zł
- 2. Bieżące remonty dróg – 50 444,16 zł

W ramach wydatków bieżących na remonty dróg wykonano zadania sołeckie na kwotę **5 605,05 zł**:

-Sołectwo Leginy - remont drogi - 5 605,05 zł,

- 3. Utrzymanie zieleni w pasie drogowym - 1 651,61 zł,
- 4. Oznakowanie pionowe dróg - 2 301,33 zł.

Poniesione wydatki majątkowe - **0,00 zł**

1) zadanie: Utwardzenie terenu w msc. Siemki

Poniesione wydatki do 31.12.2011r. – 6 620,97 zł

Plan na 2012 rok – 8 358,00 zł,

wykonanie - 0,00 zł

wskaźnik realizacji – 0 %

Zadanie w trakcie realizacji.

2) zadanie: Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika i zakup materiałów w msc. Czarnowiec

Plan – 7 485,00 zł,

wykonanie – 0,00 zł,

wskaźnik realizacji – 0 %

Zadanie w trakcie realizacji w ramach wydatków funduszu sołeckiego.

3) zadanie: Wykonanie dokumentacji na budowę parkingów
 Plan – 50 000,00 zł
 Wykonanie – 0,00 zł
 Wskaźnik realizacji – 0 %
 Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2011 roku	Wykonanie na 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	186 946,58	89 622,72	47,9
2.	Wydatki majątkowe	11 930,03	0	0
RAZEM:		198 876,61	89 622,72	45,1

W ramach poniesionych wydatków rzeczowych wykonano bieżące remonty dróg (wałowanie, żwirowanie, profilowanie) oraz poniesiono wydatki na zimowe utrzymanie dróg gminnych.

3. Pozostała działalność (rozdz. 60095)

Plan **21 900,00 zł**, wykonanie **6 255,53 zł**, (tj. 28,6 %)

Poniesione wydatki dotyczą:

- utrzymania przystanków autobusowych -3 683,20 zł
- obsługi parkingów w Św. Lipce – 2 572,33 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 roku	Wykonanie na 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	319,80	6 255,53	1 956,1
RAZEM:		319,80	6 255,53	1 956,1

Wzrost kosztów w rozdziale dotyczy prowizji wypłaconej inkasentom obsługującym parkingi w Św. Lipce

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **461 185,00 zł**, wykonanie **141 447,79 zł**, wskaźnik realizacji **30,7 %**.

Wydatki dotyczą:

1. Zakłady gospodarki mieszkaniowej (rozdz. 70001)

Plan **39 000,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0 %**.

Dotacja dla Administracji Domów Mieszkalnych w Reszlu oraz opłaty czynszowe.

2.Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozdz. 70005)

Plan **368 185,00 zł**, wykonanie **141 447,79 zł**, wskaźnik realizacji **38,4 %**.

Wydatki obejmują:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami jak: podziały geodezyjne,
wyceny majątku, mapy, wyrysy, opłaty sądowe, itp. - 4 769,84 zł
- 2) odszkodowanie za przejęcie gruntu pod drogę przez gminę - 117 493,00

3) Wydatki majątkowe - 19 184,95 zł

-zadanie: Opracowanie dokumentacji i budowa budynku mieszkalnego

Poniesione wydatki do 31.12.2011r. -9 030,88 zł.

Poniesione wydatki do 30.06.2012r. w ramach środków niewygasających na koniec 2011r. - 54 489,00 zł

Zadanie wykonane w zakresie opracowania dokumentacji budowlanej.

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

Plan - 19 934,00 zł,

Wykonanie - 9 966,66 zł,

Wskaźnik realizacji 50,0 %.

Wydatki dotyczą spłaty rat z tytułu kupna nieruchomości przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu. Wydatki pozostałe do poniesienia w latach 2012-2016 - 89 700,14 zł.

-zadanie: Opracowanie dokumentacji adaptacji budynku przy ul. Krasickiego 5 w Reszlu na mieszkania komunalne

Plan - 49 346,00 zł,

Wykonanie - 0,00 zł,

Wskaźnik realizacji 0,0 %.

Zadanie w trakcie realizacji.

-zadanie: Zakup nieruchomości

Plan - 2 924,00 zł,

Wykonanie - 0,00 zł,

Wskaźnik realizacji 0,0 %.

Zadanie w trakcie realizacji, w związku z toczącą się sprawą sądową.

-zadanie: Zakup nieruchomości przy ul. Podzamcze 1 i Krasickiego 5 w Reszlu

Plan - 15 200,00 zł,

Wykonanie - 9 218,29 zł,

Wskaźnik realizacji - 60,6 %.

Zadanie zrealizowane.

-zadanie: Przeniesienie prawa własności nieruchomości w m. Reszel, obręb 2, działka Nr 214/9 przy ul. Rynek 33 i działka Nr 214/10 przy ul. Władysława Reymonta 18

Plan - 111 788,00 zł,

Wykonanie - 0,00 zł,

Wskaźnik realizacji - 0 %.

Zadanie zrealizowane w m-cu lipcu 2012r.

3.Pozostała działalność (rozd. 70095)

Plan **54 000,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0 %**.

1)Wydatki bieżące – 0,00 zł

2)Wydatki majątkowe – 0,00 zł

-zadanie: opracowanie dokumentacji na termomodernizację budynku przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu

Plan – 50 000,00 zł,

Wykonanie – 0,00 zł,

Wskaźnik realizacji - 0 %.

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz.700 w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dotacja przedmiotowa	9 000,00	0	0
2.	Wydatki rzeczowe	10 667,75	122 262,84	1 146,1
3.	Wydatki majątkowe	9 966,66	19 184,95	192,5
RAZEM:		29 634,41	141 447,79	477,3

Wzrost wydatków rzeczowych spowodowany jest wypłatą odszkodowania za przejęcie gruntu przez gminę.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **63 900,00 zł**, wykonanie **18 402,83 zł**, wskaźnik realizacji **28,8 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego (rozd. 71004) – plan **15 000,00 zł**, wykonanie **2 880,00 zł (tj. 19,2 %)**,
w tym sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego.

2. Utrzymanie cmentarzy komunalnych (rozd. 71035) – plan **48 900,00 zł**, wykonanie **15 522,83 zł (tj. 31,7 %)**.

Wydatki dotyczą wywozu nieczystości z cmentarzy komunalnych w Reszlu, Młynie Grodzkim i Św. Lipce.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 710 w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe – zagospodarowanie przestrzenne (rozd. 71004)	6 025,95	2 880,00	47,8
2.	Wydatki rzeczowe – utrzymanie cmentarzy komunalnych	14 075,89	15 522,83	110,3
RAZEM:		20 101,84	18 402,83	91,5

Wzrost wydatków na cmentarze związany jest ze wzrostem kosztów utrzymania (przycinka drzew i krzewów, wywóz nieczystości).

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki budżetowe, w tym dziale wynoszą **2 314 226,05 zł**, wykonanie **1 239 452,13 zł**, wskaźnik realizacji **53,6 %**.

Wydatki obejmują finansowanie:

- 1) zadania zlecone plan **54 045,00 zł**, wykonanie **29 320,00 zł**, (tj. 54,3 %),
- 2) zadania własne plan **2 260 181,05 zł**, wykonanie **1 210 132,13 zł**, (tj. 53,5 %).

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2011 roku	Wykonanie na 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na zadania własne	1 063 261,27	1 210 132,13	113,8
2.	Wydatki na zadania zlecone	42 247,59	29 320,00	69,4
RAZEM:		1 105 508,86	1 239 452,13	112,1

Wzrost wydatków dziale został scharakteryzowany w poszczególnych rozdziałach.

Poniesione wydatki na wymienione zadania przedstawiają się następująco:

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

Plan **54 045,00 zł**, wykonanie **29 320,00 zł**, (tj. 54,3 %).

Poniesione wydatki obejmują sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie tj. wydatki w zakresie USC i ewidencji ludności,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 21 042,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 000,00 zł
- składki ZUS i FP - 4 278,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	33 270,00	29 320,00	88,1
RAZEM:		33 270,00	29 320,00	88,1

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

Plan wydatków wynosi **97 451,00 zł**, wykonanie **42 910,11zł**, (tj. **44,0 %**)

Poniesione wydatki dotyczą:

- diety radnych, – 37 464,85 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 326,26 zł
(art. biurowe, spożywcze i inne)
- zakup usług pozostałych
(usługi pocztowe, konsumpcyjne,
prenumerata czasopism, druki, zaproszenia) – 1 419,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych
telefonii stacjonarnej – 700,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Diety radnych	32 663,37	37 464,85	114,7
2.	Wydatki rzeczowe	11 872,15	5 445,26	45,9
RAZEM:		44 535,52	42 910,11	96,3

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

Plan wydatków wynosi **2 010 668,00 zł**, wykonanie **1 114 937,88 zł**, wskaźnik realizacji **55,5 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatki bhp pracowników – 4 465,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 632 168,51 zł
z tego:
pracownicy interwencyjni (4,93 et.)- 51 072,50 zł
Nagrody Jubileuszowe (3 os.) – 16 942,20 zł
odprawy emerytalne i rentowe (1 os.) – 22 122,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 88 499,50 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 116 271,51 zł
- składki na Fundusz Pracy – 13 885,33 zł
- wpłaty na PFRON – 8 472,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 6 400,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 31 241,22 zł
w tym:
- materiały biurowe – 3 833,02 zł
- materiały gospodarcze,
środki czystości – 1 408,63 zł
- prenum. prasy, wydawnictwa,
publikacje, książki, pieczętki - 3 975,73 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 2 791,65 zł
(m in.materiały do napraw i remontów
bieżących, telefony, odkurzacz, gaśnice,
części zamienne do komputerów, krzesła,
itp.)
- zakup kas fiskalnych – 6 407,90 zł

- toner – 889,29 zł,
- tusze do drukarek – 5 965,68 zł
- druki – 1 580,32 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 4 389,00 zł

- energia cieplna, elektryczna i woda – 40 957,96 zł

- zakup usług remontowych (m.in. naprawa kserokopiarki, serwis monitoringu, naprawa monitora) – 934,85 zł

- zakup usług zdrowotnych (badanie okresowe pracowników) – 2 330,00 zł

- zakup usług pozostałych – 63 054,17 zł
w tym:
 - usługi bankowe (za prowadzenie rachunków, przechowywanie depozytów, prowizje) – 8 535,86 zł
 - usługi pocztowe – 21 395,68 zł
 - audit ISO – 4 206,60 zł
 - opłata certyfikacyjna – 1 808,10 zł
 - monitoring obiektu - 1 107,00 zł
 - opieka autorska ZETO – 12 945,96 zł
 - opieka autorska USC – 732,00 zł
 - projekt CU - 360,00 zł
 - projekt Wrota WiM – 835,20 zł
 - wywóz nieczystości – 1 079,52 zł
 - pieczęcie – 253,69 zł
 - aktualizacja oprogramowania – 501,27 zł
 - koszty dojazdów i transportu – 1 082,90 zł
 - fortigate (antywirusowe zabezp. sieci komp.) -3 209,07 zł
 - przyłącze energetyczne – 3 537,26 zł
 - pozostałe usługi - 1 464,06 zł
- zakup usług do sieci internetowej – 4 438,26 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 3 058,87 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 3 107,52 zł
- ekspertyzy, analizy, opinie - 1 834,50 zł
- podróże służbowe krajowe – 15 181,48 zł
- podróże służbowe zagraniczne - 472,86 zł
- różne opłaty i składki – 12 556,92 zł
w tym:
 - ubezpieczenie mienia – 3 285,00 zł
 - opłata za abonament LEX – 8 486,52 zł
 - abonament RTV – 437,40 zł
 - Home Bankinge (opłata abonamentowa) – 330,00 zł
 - opłaty sądowe – 18,00 zł
- odpis na ZFŚS – 31 650,00 zł
- szkolenia pracowników – 8 773,51 zł
- pobór podatków i opłat lokalnych – 25 183,91 zł
w tym:

- wypłacone prowizje - 14 728,00 zł
- zakup materiałów - 1 328,46 zł
- zakup usług - 5 075,33 zł
- różne opłaty i składki - 4 052,12 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia pracownicze	531 126,75	542 031,81	102,0
2.	Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych	8 316,00	51 072,50	614,1
3.	Nagrody Jubileuszowe	0	16 942,20	-
4.	Odprawy emerytalne, rentowe	0	22 122,00	-
5.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 234,72	88 499,50	103,8
6.	Pochodne od wynagrodzeń	92 056,00	130 156,84	141,4
7.	Wynagrodzenia bezosobowe	5 231,00	6 400,00	122,3
8.	Odpis na ZFŚS	28 950,00	31 650,00	109,3
9.	Zakup energii	51 821,28	40 957,96	79,0
10.	Wydatki rzeczowe	132 398,43	159 921,16	120,8
11.	Koszty poboru podatków i opłat	0	25 183,91	-
RAZEM:		964 102,18	1 114 937,88	115,6

W 2012 roku wzrosły koszty zatrudnienia w związku z zatrudnieniem 5 osób z prac interwencyjnych w tym 3 osoby ramach programu 50 plus. W ramach wynagrodzeń wypłacone zostały również 3 Nagrody Jubileuszowe oraz 1 odprawa emerytalna dla pracownika. Zrealizowane zostały umowy zlecenia w zakresie ewidencji ludności - 5 050,00 zł, przeglądów technicznych budynków - 800,00 zł, przeprowadzenia szkolenia okresowego p.poż. dla pracowników - 550,00 zł. W wydatkach bieżących urzędu finansowane są koszty poboru i windykacji podatków i opłat (dotychczas wydatki te były realizowane w odrębnym rozdziale).

Zatrudnienie:

- Pracownicy administracyjni - 27,5 etatu
- Obsługa - 2,5 etatu, w tym 2 etaty z programu 50 plus.

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

Plan wydatków wynosił **116 062,05 zł**, wykonanie **40 224,04 zł**, wskaźnik realizacji **34,7 %**.

Wydatki rzeczowe - 40 224,04 zł

- Stypendia i nagrody o charakterze szczególnym - 6 900,00 zł
(stypendia i nagrody Burmistrza za wybitne osiągnięcia w dziedzinie nauki i kultury)
- umowy zlecenia związane z promocją gminy - 1 050,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 2 514,55 zł
(gadżety i materiały do promocji gminy, nagrody rzeczowe za udział w konkursach, itp.)
- zakup energii - 1 039,43 zł
- zakup usług - 22 993,69 zł
(Biuletyn Informacyjny, administrowanie stroną www, ogłoszenia i reklamy, pozostałe usługi)
- wymiana młodzieży - program Aktywni obywatele dla Europy - 3 234,40 zł
- usługi telefoniczne stacjonarne - 508,96 zł

-realizacja zadań z funduszu sołeckiego - 1 983,01 zł
Sołectwa Pilec

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	35 606,86	40 224,04	113,0
2.	Wydatki majątkowe	4 800,00	0	0
RAZEM:		40 406,86	40 224,04	99,5

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

Plan wynosił **36 000,00 zł**, wykonano **12 060,10 zł**, (tj. **33,5 %**).

1. Poniesione wydatki dotyczą:

- 1) Diety sołtysów - 3 168,00 zł
- 2) opłaconych składek członkowskich:
 - Związek Gmin „BARCJA” - 4 191,00 zł
 - Stowarzyszenie miast Cittaslow - 650,84 zł
 - Składki członkowskie Lokalna Organizacja Turystyczna Stowarzyszenie „Dom Warmiński” Lidzbark Warmiński - 652,88 zł
 - Składka członkowska LGD Barcja - 2 500,00 zł
 - opłaty komornicze i sądowe - 897,38 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Diety sołtysów	3 356,00	3 168,00	94,4
2.	Składki członkowskie	10 860,71	8 892,10	81,9
RAZEM:		14 216,71	12 060,10	84,8

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

Plan wydatków w tym dziale wynosił **5 456,00 zł**, wykonanie **4 404,64 zł**, wskaźnik realizacji **80,7 %**.

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 **1 450,00 zł**, wykonanie **406,80 zł**, wskaźnik realizacji **28,1 %**.

Poniesione wydatki dotyczą aktualizacji rejestrów wyborców.

1.Wybory do rad gmin (rozdz. 75109) – zadanie zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił **4 006,00 zł**, wykonanie **3 997,84 zł**, wskaźnik realizacji **99,8 %**.

Poniesione wydatki dotyczą wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej w Reszlu.

Wykonanie wydatków budżetowych dziale 751, w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (zadania zlecone)	633,95	406,80	64,2
2.	Wybory do rad gmin	0	3 997,84	-
RAZEM:		633,95	4 404,64	694,8

Wydatki w tym dziale realizowane są w ramach zadań zleconych - dotacje.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **770 331,00 zł**, wykonanie **113 911,26 zł**, wskaźnik realizacji **14,8 %**.

Wydatki dotyczą sfinansowania następujących zadań:

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

Plan **655 602,00 zł**, wykonanie **53 477,73 zł**, (tj. **8,2 %**).

1) Poniesione wydatki rzeczowe wiążą się ze sfinansowaniem zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej - **53 477,73 zł**

- ekwiwalent za udział w akcjach p.poż. - 11 686,74 zł
- wynagrodzenia kierowców oraz Gminnego Komendanta p.poż. - 8 050,79 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 8 469,73 zł
 - w tym:
 - materiały pędne i smary - 5 515,56 zł
 - części zamienne do pojazdów i sprzętu, oraz drobne wyposażenie - 2 954,17 zł
- energia (elektryczna, gaz, woda) - 15 438,45 zł
- usługi remontowe (naprawy sprzętu specjalistycznego) - 2 800,89 zł
- zakup usług pozostałych (specjalistyczne naprawy sprzętu, przeglądy techniczne, obsługa pojazdów samochodowych i sprzętu silnikowego, i inne) - 2 160,27 zł
- usługi sieci Internet - 583,02 zł

- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 300,52 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 525,83 zł
- podróże służbowe krajowe – 111,99 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków, pojazdów i członków OSP) – 3 349,50 zł

2) Wydatki majątkowe – **0,00 zł**

Zadanie: Budowa pomieszczeń garażowych OSP Reszel

Poniesione wydatki do końca 2011 roku – 403 690,48 zł.

Wydatki w ramach wydatków niewygasających na 31.12.2011r. poniesione do 30.06.2012r. – 229 342,00 zł.

Plan na 2012 rok - 533 602,00 zł.

Wykonanie na 30.06.2012r. – 0,00 zł.

Wskaźnik realizacji 0 %.

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia bezosobowe	7 387,50	8 050,79	109,0
2.	Udział w akcjach	18 568,98	11 686,74	62,9
3.	Wydatki rzeczowe	36 715,86	33 740,20	91,9
4.	Wydatki majątkowe	60 505,43	0	0
RAZEM:		123 177,77	53 477,73	43,4

Wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń bezosobowych wynika z wykonania konserwacji, naprawy oraz ekspertyzy instalacji c.o.

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

Plan wydatków wynosił **114 229,00 zł**, wykonanie **60 433,53 zł**, wskaźnik realizacji **52,9 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatki bhp pracowników – 530,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 36 121,80 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 877,99 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i FP – 8 130,73 zł
- wpłaty na PFRON – 501,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części zamienne do samochodu) – 4 406,01 zł
- zakup usług remontowych – (dot. samochodu) – 150,00 zł
- zakup usług zdrowotnych – 160,00 zł
- zakup usług pozostałych (mycie samochodu, i inne usługi) – 118,60 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 749,50 zł
- podróże służbowe krajowe – 81,90 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdu, OC, NW) – 1 456,00 zł
- odpis na ZFŚS – 1 800,00 zł
- szkolenia pracowników – 350,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia	34 126,76	36 121,80	105,8
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 766,06	5 877,99	101,9
3.	Pochodne od wynagrodzeń	6 031,06	8 130,73	134,8
4.	Odpis na ZFŚS	1 800,00	1 800,00	100,0
5.	Wydatki rzeczowe	7 630,41	8 503,01	111,4
RAZEM:		55 354,29	60 433,53	109,2

Znaczny wzrost wydatków na pochodne od wynagrodzeń wynika ze wzrostu składki rentowej. Na wzrost wydatków rzeczowych wpłynęły koszty naprawy samochodu służbowego.

Zatrudnienie: 2 etaty

3.Zarządzanie kryzysowe (rozdz. 75421)

Plan wydatków wynosił **500,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0,0 %**.

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	50,00	0	0
RAZEM:		50,00	0	0

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **453 834,00 zł**, wykonanie **183 869,45 zł**, wskaźnik realizacji **40,5 %**.

Poniesione wydatki dotyczą obsługi kredytów i pożyczek, w tym:

- 1) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2006 r.) /BS/ – 4 253,97 zł
- 2) odsetki od pożyczki na zadanie: SUW w msc. Pilec – 4 318,02 zł
- 3) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2007 r.) /BOŚ/ – 12 507,89 zł
- 4) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu i spł. wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2008r. BGK/ -11 489,63 zł
- 5) odsetki od kredytu na spłatę planowanego deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań BOŚ – 2009 rok - 3 973,08 zł
- 6) odsetki od kredytu na inwestycję ORLIK-2012 - 19 130,52 zł
- 7) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2010 r.) /Millennium/ - 57 922,40 zł
- 8) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2011r.) /BS/ - 43 570,46 zł
- 9) odsetki od kredytu na spłatę zobowiązań (2011r.) /BOŚ/ - 26 703,48 zł

W 2010 roku Gmina udzieliła poręczenia kredytu wraz z odsetkami Spółce PWiK w Reszlu na realizację zadania współfinansowanego ze środków UE „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w msc.: Pilec, Wólka Pilecka, Klewno, Worplawki, Dębniak, Widryny, Śpięglówka, Św. Lipka, Staniewo” – kwota poręczenia 2 646 606,30 zł (na lata 2010 -2020). Poręczenie przypadające do spłaty w 2012r. na dzień 30.06.2012r. pozostało w kwocie 113 834,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011	Wykonanie na 30.06.2012	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki dotyczące obsługi kredytów i pożyczek	156 437,34	183 869,45	117,5
RAZEM:		156 437,34	183 869,45	117,5

Na wzrost kosztów obsługi długu mają wpływ uruchomiony w 2011 roku kredyt na sfinansowanie deficytu oraz wzrost oprocentowania.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

1.Rezerwy ogólne i celowe - plan **148 205,00 zł**, do wykorzystania w drugim półroczu br.

- rezerwa ogólna – 40 000,00 zł
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na odprawy emerytalno-rentowe pracowników samorządowych - 10 000,00 zł
- rezerwa celowa na podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli - 42 522,00 zł
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe - 55 683,00 zł

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków w tym dziale wynosi **7 584 006,48 zł**, wykonanie **4 054 211,06 zł**, wskaźnik realizacji **53,5 %**.

Wydatki budżetowe w I półroczu 2012 r. kształtowały się następująco:

PLN					
Dział	Rozdz.	Nazwa jednostki	Plan roczny	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
801		Oświata i Wychowanie	7 584 006,48	4 054 211,06	53,5
	80101	Szkoły podstawowe	2 795 599,00	1 576 215,80	56,4
		w tym			
		Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	2 461 768,00	1 376 257,83	55,9
		Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach	332 511,00	199 414,62	60,0
		Dotacja celowa zgodnie z porozumieniem w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan baptystów oraz udziału w kosztach jego funkcjonowania	1 320,00	543,35	41,2

80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podst.	250 307,00	123 443,44	49,3
80104	Przedszkola	350 129,00	154 816,72	44,2
80110	Gimnazja	2 404 153,00	1 336 680,51	55,6
80113	Dowożenie uczniów do szkół	410 080,00	218 045,80	53,2
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	377 211,00	195 347,69	51,8
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 083,00	13 416,52	46,1
w tym				
	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	15 537,00	7 807,36	50,3
	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	13 546,00	5 609,16	41,4
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	598 261,00	325 826,87	54,5
w tym				
	Stołówka szkolna przy SP Nr 3	320 296,00	178 944,85	55,9
	Stołówka szkolna przy Gimnazjum Nr 1	277 965,00	146 882,02	52,8
80195	Pozostała działalność	369 183,48	110 417,71	29,9
w tym				
	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	32 727,00	2 959,12	9,04
	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	184 862,38	73 287,94	39,64
	Gminna Administracja Szkół i Sportu	34 722,00	0,00	0,00
	Urząd Gminy w Reszlu	116 872,10	34 170,65	29,2

1.Szkoły podstawowe (rozdz. 80101)

roczny plan budżetu w wysokości **2 795 599,00 zł** zrealizowano w **56,4 %**, stanowi to kwotę – **1 576 215,80 zł**.

Wydatki obejmują:

- 1)Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach - plan 332 511,00 zł, wykonanie 199 414,62 zł (tj. 60,0 %)

- dotacja na 1 dziecko - 628,36 zł
 - niepełnosprawność P2 - 637,01 zł
 - niepełnosprawność P5 - 4 322,56 zł
 - liczba dzieci w okresie I - VI - 45

- 2) Szkoły Podstawowe - dotacja celowa zgodnie z porozumieniem w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan baptystów oraz udziału w kosztach jego funkcjonowania.

Plan 1 320,00 zł, wykonanie 543,35 zł (tj. 41,2 %)

- dotacja na 1 dziecko w miesiącu I - 89,35 zł
 - dotacja na 1 dziecko w okresie II -VI - 90,80 zł,
 - liczba dzieci w roku - 1.

- 3)Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu - plan 2 461 768,00 zł, wykonanie 1 376 257,83 zł, (tj. 55,9 %)

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 1 057 831,70 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 750 669,32 zł
w tym:
 - odprawy emerytalne (1 os.) - 9 702,00 zł
 - nagrody jubileuszowe (4 os.) - 15 793,24 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 119 134,93 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 163 475,51 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 22 758,00 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 1 793,94 zł
- inne umowy zlecenia, inne umowy o dzieło
- wydatki rzeczowe - 307 579,13 zł
w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 54 847,86 zł
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP - 29,76 zł
 - dodatki wiejskie i mieszkaniowe - 54 818,10 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia - 13 253,97 zł
 - środki czystości - 4 192,88 zł
 - materiały kancelaryjne, dzienniki, druki, świadectwa - 2 692,33 zł
 - materiały do bieżącego użytku - 593,11 zł
 - materiały do napraw i remontów - 1 675,04 zł
 - wyposażenie - 1 185,73 zł
(program komputerowy e-Sekretariat, laptop)
 - wyposażenie Klubu Sportowego „Trójka” - 2 914,88 zł
(piłki, siatka, tyczki, kij cobra)
 - zakup energii - 125 365,63 zł
 - energia elektryczna - 19 280,60 zł
 - woda - 1 887,33 zł
 - gaz - 2 648,38 zł
 - energia cieplna - 101 549,32 zł
 - zakup usług remontowych - 1 620,44 zł
 - konserwacja oraz naprawa maszyn i urządzeń - 1 386,74 zł
 - roboty elektryczne - 233,70 zł
 - zakup usług zdrowotnych - 390,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 11 230,84 zł
 - opłaty pocztowe, opłaty RTV - 392,96 zł
 - wywóz nieczystości, ścieki - 6 131,31 zł
 - przeglądy i wymiany gaśnic oraz usługi kominiarskie - 405,90 zł
 - usługi bankowe - 3 163,31 zł
 - pozostałe usługi - 1 137,36 zł
(wynajem ciągnika, wycinka drzew)
 - zakup usług dostępu do sieci Internet - 1 499,26 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 262,01 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 1 365,51 zł

- podróże służbowe krajowe (dojazd nauczycieli na nauczanie indywidualne) - 2 404,61 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, sprzętu elektronicznego) - 1 270,00 zł
- odpis na ZFŚS - 94 069,00 zł
- Wydatki majątkowe
 - wydatki na zakupy inwestycyjne (wykonanie instalacji ciepłej wody) - 10 847,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 25,57 etatów nauczycieli,
- 8,24 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80101	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	982 211,50	1 057 831,70	107,7
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	52 060,19	54 847,86	105,4
	Odpis na ZFŚS (4440)	98 206,00	94 069,00	95,8
	Zakup energii (4260)	132 915,44	125 365,63	94,3
	Wydatki rzeczowe	43 291,66	33 296,64	76,9
	Wydatki inwestycyjne	5 273,99	10 847,00	205,7
	Dotacja dla NSP w Leginach	172 344,00	199 414,62	115,7
	Dotacja celowa zgodnie z porozumieniem w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan baptystów oraz udziału w kosztach jego funkcjonowania	530,52	543,35	102,4
	OGÓŁEM	1 486 833,30	1 576 215,80	106,0

Wyższy wskaźnik wynagrodzeń w I półroczu 2012 r. w stosunku do I półrocza 2011 r. wynika głównie z:

- wprowadzonej od miesiąca IX.2011 r. dla nauczycieli 7% podwyżki płac,
- wprowadzonej dla administracji i obsługi od miesiąca IV.2012 r. 4% podwyżki płac,
- wypłacenia odprawy emerytalnej dla pracownika obsługi oraz 4 nagród jubileuszowych
- wzrost składki rentowej pracodawcy o 2% od miesiąca II.2012 r.

Od miesiąca stycznia 2011 r. wypłacany jest dodatek wiejski przysługujący nauczycielowi posiadającemu kwalifikacje do zajmowania stanowiska, w wysokości 10% wynagrodzenia zasadniczego. Od miesiąca marca 2011 r. wypłacany jest nauczycielski dodatek mieszkaniowy. Wzrost wskaźnika w dodatkach wiejskich wynika głównie z podwyżki płac wynagrodzenia zasadniczego o 7% od miesiąca IX.2011 r.

Wskaźnik wydatków rzeczowych na tak niskim poziomie wynika z przeprowadzonych w I półroczu 2011 r. robót elektrycznych w budynku szkoły, a także zakupu rejestratora monitoringu, kosiarki i hydrantów.

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano prace instalacyjne ciepłej wody użytkowej w budynku szkoły podstawowej.

Przekazywana jest dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach:

- w I półroczu 2011 r. dotacja na 1 ucznia była przekazywana w kwocie 668,00 zł dla 43 uczniów
- w I półroczu 2012 r. dotacja na 1 ucznia jest przekazywana w kwocie 628,36 zł dla 45 uczniów oraz niepełnosprawność P2 dla 1 ucznia w kwocie 637,01 zł i niepełnosprawność P5 dla 1 ucznia w kwocie 4 322,56 zł.

Z dniem 02 lutego 2010 r. zostało podpisane porozumienie w sprawie organizacji punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan Baptystów i jest przekazywana dotacja na realizację tego zadania.

2.Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (rozdz. 80103)

roczny plan budżetu w wysokości **250 307,00 zł** wykonano w **49,3 %**, co stanowi kwotę **123 443,44 zł**

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 102 291,01 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 72 696,63 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10 857,95 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 16 416,33 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 2 320,10 zł
- wydatki rzeczowe - 21 152,43 zł
 - w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 6 759,33 zł
 - dodatki wiejskie i mieszkaniowe
 - zakup materiałów i wyposażenia - 73,19 zł
 - (oznakowanie numeru budynku)
 - zakup energii - 5 162,36 zł
 - energia elektryczna - 177,54 zł
 - woda - 80,29 zł
 - gaz - 4 904,53 zł
 - zakup usług zdrowotnych - 40,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 94,04 zł
 - (wywóz nieczystości, ścieki)
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 129,51 zł
 - odpis na ZFŚS - 8 894,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 3 etaty nauczycieli,

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 rok	Wskaźnik % 2012/2011
80103	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	112.864,72	102 291,01	90,6
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	6 260,18	6 759,33	108,0
	Odpis na ZFŚS (4440)	9 899,00	8 894,00	89,9
	Zakup energii (4260)	20 009,14	5 162,36	25,8
	Wydatki rzeczowe	1 964,24	336,74	17,1
	OGÓŁEM	150 997,28	123 443,44	81,8

Poszczególne wskaźniki na tak niskim poziomie wynikają głównie z przeniesienia oddziałów przedszkolnych do Szkoły Podstawowej Nr 3. Niższy wskaźnik wynagrodzeń jest wynikiem odejścia pracownika obsługi z dniem 01 sierpnia 2011 r.

3.Przedszkola (rozdz. 80104)

Poniesione wydatki wynoszą **154 816,72 zł** na plan **350 129,00 zł** tj. **44,2 %**.

Wydatki dotyczą:

- 1) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Kluczyk”, Kętrzyn - 1 201,12 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 300,28 zł
 - liczba dzieci w roku - 1
- 2) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Krasnal”, Kętrzyn - 1 201,12 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 300,28 zł
 - liczba dzieci w roku - 1
- 3) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Miś Uszatek”, Kętrzyn - 900,84 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 300,28 zł
 - liczba dzieci w roku - 1
- 4) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Warpunach - 2 072,64 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 345,44 zł
 - liczba dzieci w roku - 1
- 5) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „SŁONECZKO”,
Jolanta Grzyb, Reszel - 123 836,40 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 343,99 zł
 - liczba dzieci w roku - 60
- 6) dotacja dla Punktu Przedszkolnego „Nasze Przedszkole” przy Niepublicznej Szkole
Podstawowej w Leginach - 25 604,60 zł
 - dotacja na 1 dziecko - 182,89 zł
 - liczba dzieci w roku - 23,33

4. Gimnazja (rozdz. 80110)

roczny plan budżetu wykonano w **55,6 %**, co stanowi kwotę **1 336 680,51 zł**, na plan **2 404 153,00 zł**

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 1 025 706,74 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 724 670,56 zł
 - w tym:
 - nagrody jubileuszowe (1 os.) - 1 703,80 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 111 423,81 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 164 193,00 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 23 726,47 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 1 692,90 zł
 - umowy zlecenia i umowy o dzieło
- wydatki rzeczowe - 310 973,77 zł
 - w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 52 180,22 zł
 - dodatki wiejskie i mieszkaniowe
 - zakup materiałów i wyposażenia - 5 565,54 zł
 - środki czystości - 2 678,17 zł

- materiały kancelaryjne, dzienniki, druki, świadectwa, czasopisma, itp. - 812,06 zł
- materiały do bieżącego użytku - 1 099,17 zł
- materiały do napraw i remontów - 976,14 zł
- zakup energii - 141 344,59 zł
 - energia elektryczna - 37 305,25 zł
 - woda - 1 684,39 zł
 - gaz - 3 944,65 zł
 - energia cieplna - 98 410,30 zł
- zakup usług remontowych - 1 101,65 zł
 - kosztorys - na remont wieżyczki - 498,15 zł
 - konserwacja kserokopiarki - 603,50 zł
- zakup usług zdrowotnych - 310,00 zł
- zakup usług pozostałych - 14 906,01 zł
 - opłaty pocztowe - 493,95 zł
 - wywóz nieczystości, ścieków i sprzątanie ulic oraz usługi transportowe - 5 765,93 zł
 - przeglądy i wymiany gaśnic oraz usługi kominiarskie - 492,00 zł
 - usługi bankowe - 3 157,73 zł
 - pozostałe usługi - 4 996,40 zł
- (wycinka drzew, wyjazd uczniów na gimnazjadę)
- zakup usług dostępu do sieci INTERNET - 1 575,40 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 819,86 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 907,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 372,50 zł
- odpis na ZFŚS - 91 891,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 25,13 etatów nauczycieli,
- 8,00 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80110	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	869 307,20	1 025 706,74	118,0
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	41 456,62	52 180,22	125,9
	Odpis na ZFŚS (4440)	88 808,00	91 891,00	103,5
	Zakup energii (4260)	163 338,94	141 344,59	86,5
	Wydatki rzeczowe	20 257,81	25 557,96	126,2
	OGÓŁEM	1 183 168,57	1 336 680,51	113,0

Wyższy wskaźnik wynagrodzeń w I półroczu 2012 r. w stosunku do I półrocza 2011 r. wynika głównie z:

- wprowadzonej od miesiąca IX.2011 r. dla nauczycieli 7% podwyżki płac,
- wprowadzonej dla administracji i obsługi od miesiąca IV.2012 r. 4% podwyżki płac,
- wzrost składki rentowej pracodawcy o 2% od miesiąca II.2012 r.

Od miesiąca stycznia 2011 r. wypłacany jest dodatek wiejski przysługujący nauczycielowi posiadającemu kwalifikacje do zajmowania stanowiska, w wysokości 10% wynagrodzenia zasadniczego. Od miesiąca marca 2011 r. wypłacany jest nauczycielski dodatek mieszkaniowy. Wzrost wskaźnika w dodatkach wiejskich wynika głównie z podwyżki płac wynagrodzenia zasadniczego o 7% od miesiąca IX.2011 r.

Tak znaczny wzrost opłat w paragrafie zakup energii w I półroczu 2011 r. wynika głównie ze zwiększonego zużycia energii cieplnej i elektrycznej.

Wyższy wskaźnik wydatków rzeczowych w I półroczu 2012 r. wynika głównie z dokonanych opłat za wyjazd uczniów na gimnazjadę oraz wycinkę drzew.

5.Dowożenie uczniów do szkół (rozdz. 80113)

roczny plan budżetu wykonano w **53,2 %**, co stanowi kwotę **218 045,80 zł**, na plan **410 080,00 zł**

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 72 268,11 zł
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 50 685,04 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 7 832,87 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 9 894,51 zł
- składki na Fundusz Pracy - 1 433,69 zł
- składki na fundusz emerytur pomostowych - 2 422,00 zł

➤ wydatki rzeczowe - 145 777,69 zł
w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 59 748,50 zł
 - olej napędowy i silnikowy, płyn hamulcowy, płyn do układu ogrzewania i chłodzenia - 56 386,50 zł
 - części zamienne do autokarów - 201,00 zł
 - opony - 3 161,00 zł
- zakup usług remontowych - 5 373,50 zł
 - naprawy i remonty środków transportu
- zakup usług pozostałych - 72 103,59 zł
 - przeglądy techniczne pojazdów - 400,00 zł
 - opłaty za dowóz dzieci do szkół - 69 970,59 zł
 - inne usługi: mycie autokarów, legalizacja tachografu, holowanie autobusu, urządzenie pokładowe - 1 733,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 540,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 11,10 zł
- różne opłaty i składki - 2 987,00 zł
 - (ubezpieczenie pojazdów, kierowców i pasażerów)
- odpis na ZFŚS - 3 294,00 zł
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 1 720,00 zł
 - (opłata podatku od posiadanych środków transportu)

Przeciętne zatrudnienie:

- 4 etaty obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80113	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170,4780)	65 270,55	72 268,11	110,8
	Odpis na ZFŚS (4440)	3 600,00	3 294,00	91,5
	Wydatki rzeczowe	130 932,01	142 483,69	108,8
	OGÓŁEM	199 802,56	218 045,80	109,1

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z:

- opłacenia składek na Fundusz Emerytur Pomostowych kierowców,
- wzrostu składki rentowej pracodawcy o 2%,
- wprowadzonej od 01 kwietnia 2012 r. 4% podwyżki płac dla pracowników obsługi,
- w I półroczu 2012 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono na koniec czerwca 2012 r. (w I półroczu 2011 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono w miesiącu lipcu 2011 r.)

Wyższy wskaźnik wydatków rzeczowych w I półroczu 2012 r. wynika głównie ze wzrostu cen za paliwo, zakupu opon oraz remontów autobusów szkolnych.

6. Zespół obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół Gminnej Administracji Szkół i Sportu (rozdz. 80114)

roczny plan budżetu wykonano w **51,8 %**, co stanowi kwotę **195 347,69 zł**, na plan **377 211,00 zł**

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 165 366,57 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 118 436,09 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 19 436,59 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 23 316,00 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 3 377,89 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umów-zlecenia lub o dzieło - 800,00 zł
- wydatki rzeczowe - 29 981,12 zł
w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia - 4 626,63 zł
 - materiały kancelaryjne, druki, prenumerata, itp. - 4 069,68 zł
 - materiały do bieżącego użytku - 173,95 zł
 - wyposażenie - 383,00 zł
 - zakup energii - 7 619,84 zł
 - energia elektryczna - 2 703,17 zł
 - ogrzewanie - 4 916,67 zł
 - zakup usług pozostałych - 6 197,32 zł
 - znaczki - 588,50 zł
 - wywóz nieczystości oraz ścieków - 316,42 zł
 - usługi bankowe - 2 222,65 zł
 - opłata abonamentu za programy - 3 069,75 zł
 - zakup usług dostępu do sieci INTERNET - 422,82 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych

- w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 428,63 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 1 163,47 zł
- podróże służbowe krajowe - 512,41 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu elektronicznego) - 625,00 zł
- odpis na ZFŚS - 6 439,00 zł
- szkolenia pracowników - 1 946,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 7,00 etatów administracji

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80114	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	150 526,28	165 366,57	109,9
	Odpis na ZFŚS (4440)	6 432,00	6 439,00	100,1
	Zakup energii (4260)	6 712,31	7 619,84	113,5
	Wydatki rzeczowe	26 647,42	15 922,28	59,8
	OGÓŁEM	190 318,01	195 347,69	102,6

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z:

- wzrostu składki rentowej pracodawcy o 2%,
 - wprowadzonej od 01 kwietnia 2012 r. 4% podwyżki płac dla pracowników administracji,
 - w I półroczu 2012 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono na koniec czerwca 2012 r. (w I półroczu 2011 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono w miesiącu lipcu 2011 r.).
- Tak wysoki wskaźnik w paragrafie zakupu energii wynika głównie z wyższych opłat za energię elektryczną i ogrzewanie.

Znaczny wzrost wydatków rzeczowych w I półroczu 2011 r. wynika głównie z tego, iż od lipca 2011 r. jednostka zmieniła siedzibę i w związku z tym zostały przeprowadzone remonty w budynku.

7. Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (rozdz. 80146)

roczny plan budżetu wykonano w **46,1 %**, co stanowi kwotę **13 416,52 zł**, na plan **29 083,00 zł**.

z tego wydatkowano na:

- wydatki rzeczowe - 13 416,52 zł
 - w tym:
 - zakup usług pozostałych - 6 275,00 zł
 - opłata za doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli
 - podróże służbowe krajowe - 2 566,52 zł
 - pokrycie kosztów przejazdów związanych z doksztalceniem i doskonaleniem nauczycieli
 - szkolenia nauczycieli - 4 575,00 zł

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

PLN

Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	Oplata za kształcenie i doskonalenie	Koszty podróży na kształcenie i doskonalenie	Szkolenia nauczycieli
1	2	3	4	5
SP Nr 3 w Reszlu	7 807,36	3 225,00	1 797,36	2 785,00
Gimnazjum	5 609,16	3 050,00	769,16	1 790,00
RAZEM	13 416,52	6 275,00	2 566,52	4 575,00

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półroczu 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
	Zakup materiałów i wyposażenia	240,45	0,00	0,0
	Oplaty za kształcenie i doskonalenie	1 150,00	6 275,00	545,7
	Koszty podróży	4 830,53	2 566,52	53,1
	Szkolenia nauczycieli	5 704,00	4 575,00	80,2
	OGÓŁEM	11 924,98	13 416,52	112,5

8. Stołówki szkolne (rozdz. 80148)

roczny plan budżetu wykonano w **54,5 %**, co stanowi kwotę **325 826,87 zł**, na plan **598 261,00 zł**.

z tego wydatkowano na:

➤ płace i pochodne - 165 262,01 zł
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 120 331,90 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 16 834,24 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 24 754,69 zł
- składki na fundusz pracy - 3 341,18 zł

➤ wydatki rzeczowe - 160 564,86 zł
w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia - 1 483,84 zł
(zakup wagi, druki magazynowe, zakup naczyń, środki czystości)
- zakup artykułów żywnościowych - 150 816,02 zł
- zakup usług zdrowotnych - 80,00 zł
- zakup usług pozostałych - 85,00 zł
(kontrola sanepidu)
- odpis na ZFŚS - 8 100,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 10 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w poszczególnych stołówkach szkolnych przedstawia się następująco:

PLN

Nazwa stołówki	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki rzeczowe	Wskaźniki (%)	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6
Stołówka w SP NR 3	178 944,85	82 980,35	95 964,50	46,4	53,6
Stołówka w Gimnazjum	146 882,02	82 281,66	64 600,36	56,0	44,0
RAZEM	325 826,87	165 262,01	160 564,86	50,7	49,3

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80148	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	115 646,10	165 262,01	142,9
	Odpis na ZFŚS (4440)	7 200,00	8 100,00	112,5
	Wydatki rzeczowe	328,20	152 464,86	46 454,9
	OGÓŁEM	123 174,30	325 826,87	264,5

Wyższy wskaźnik wynagrodzeń wynika głównie z:

- zatrudnienia pracownika obsługi refundowanego z Powiatowego Urzędu Pracy w Szkole Podstawowej Nr 3 - pomoc kuchenna od 03.10.2011 r. - 30.09.2013 r.
- przeniesienia pracownika obsługi Gimnazjum Nr 1 na pomoc kuchenną z dniem 01.01.2012 r.,
- wzrostu składki rentowej pracodawcy o 2%,
- wprowadzonej od 01 kwietnia 2012 r. podwyżki płac dla pracowników obsługi.

Wskaźnik wydatków rzeczowych na tak wysokim poziomie wynika głównie ze zmiany finansowania wydatków zakupu artykułów żywnościowych z dniem 01.01.2012 r.

9. Pozostała działalność (rozdz. 80195)

roczny plan budżetu wykonano w **29,9 %**, co stanowi kwotę **110 417,71 zł**, na plan **369 183,48 zł**.

Szczegółowy podział wydatków przedstawia się następująco:

I. Realizacja zadań wynikających z art. 30 a KN - wypłacono jednorazowy dodatek uzupełniający w kwocie 7 760,82 zł.

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 7 760,82 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 6 597,10 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 1 002,09 zł
 - składki na Fundusz pracy - 161,63 zł

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Nazwa jednostki	Płace i pochodne
1	2
Szkoła Podstawowa Nr 3	2 959,12
Gimnazjum Nr 1	4 801,70
RAZEM	7 760,82

II. Kompleks boisk „ORLIK 2012”

Plan budżetu wykonano w 43,2 %, co stanowi kwotę 38 178,88 zł na plan 88 443,00 zł.

z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne - 25 183,49 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 19 558,27 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 906,42 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 3 851,74 zł
 - składki na Fundusz pracy - 566,39 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe wypłacone na podstawie umów-zlecenia lub o dzieło - 300,67 zł
- wydatki rzeczowe - 12 995,39 zł
 - w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia - 485,00 zł
 - zakup energii - 10 461,39 zł
 - energia elektryczna - 10 237,28 zł
 - woda - 224,11 zł
 - zakup usług pozostałych - 294,00 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 180,00 zł
 - odpis na ZFŚS - 1 575,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 1,75 etatów obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
80195	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	23 111,55	25 183,49	109,0
	Odpis na ZFŚS (4440)	1 800,00	1 575,00	87,5
	Zakup energii (4260)	10 432,33	10 461,39	100,3
	Wydatki rzeczowe	1 405,16	959,00	68,3
	OGÓŁEM	36 749,04	38 178,88	103,9

Wyższy wskaźnik wynagrodzeń wynika głównie z:

- wypłaty w 2012 r. dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
- wzrostu składki rentowej pracodawcy o 2%.

III. Urząd Gminy w Reszlu

Wyplata odprawy dla nauczyciela zlikwidowanej jednostki – 2 287,00 zł.
Realizacja zadań edukacyjnych z zakresu ochrony środowiska – 2 600,00 zł.

IV. Wydatki realizowane w ramach projektów współfinansowanych z UE

1) Urząd Gminy w Reszlu oraz Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu jest realizatorem projektu pn. „Raz, dwa, trzy, potrafisz i Ty” współfinansowanego ze środków europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt skierowany jest do uczniów klas I-III i ma na celu zniwelowanie trudności w czytaniu i pisaniu, wady wymowy i postawy. W ramach projektu prowadzone są również dodatkowe zajęcia z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych.

Realizacja projektu w latach 2011-2013.

Łączna wartość projektu 76 153,80 zł

Projekt w pełni finansowany z dotacji - środki UE w wysokości 64 730,73 zł, środki BP w wysokości 11 423,07 zł.

Projekt zrealizowano w 48,5 %, co stanowi kwotę 36 906,65 zł, z tego wydatkowano: w 2011r. środki w wysokości 7 623,00 zł, do 30.06.2012r. środki w wysokości 29 283,65 zł.

2) Gimnazjum Nr 1 jest realizatorem programu „Uczenie się przez całe życie” - Partnerski Projekt Szkół Comenius współfinansowany ze środków Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu „Uczenie się przez całe życie”.

W projekcie uczestniczy kadra kierownicza szkół i nauczyciele. Głównym celem projektu jest wymiana doświadczeń, zapoznanie się z systemem edukacyjnym poszczególnych krajów, doskonalenie języka angielskiego. Efektem końcowym projektu ma być wypracowanie wspólnej historii europejskiej w oparciu o wartości zawarte w bajkach wybranych z poszczególnych krajów (wydanie książkowe).

Realizacja projektu w latach 2011-2013.

Projekt w pełni finansowany ze środków UE.

Szkoła otrzymała dofinansowanie na wyjazdy zagraniczne w kwocie 62 727,00 zł, z tego wydatkowano:

w 2011r. kwotę 12 459,24 zł,

do 30.06.2012r. kwotę 16 641,24 zł

Realizacja projektu do końca I półrocza 2012r. wynosi 46,4 %, co stanowi kwotę 29 100,48 zł.

3) Gimnazjum Nr 1 jest także realizatorem projektu pn. „Mały Archimedes” współfinansowanego ze środków europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt skierowany jest do uczniów Gimnazjum. W ramach projektu doskonalone są umiejętności w zakresie kluczowych przedmiotów matematyczno-przyrodniczych (matematyka, fizyka, chemia, biologia, geografia). Prowadzonych jest wiele zajęć praktycznych, zajęć w terenie, doskonalących umiejętności w zakresie przedmiotów objętych projektem.

Realizacja projektu w latach 2010-2013.

Łączna wartość projektu 164 260,00 zł

Projekt w pełni finansowany z dotacji - środki UE w wysokości 139 621,00 zł, środki BP w wysokości 24 639,00 zł.

Projekt zrealizowano w 79,9 %, co stanowi kwotę 131 176,46 zł, z tego wydatkowano:

w 2010r. środki w wysokości 60 109,86 zł,

w 2011r. środki w wysokości 57 400,48 zł,

do 30.06.2012r. środki w wysokości 13 666,12 zł

V. Wydatki majątkowe

Zadanie inwestycyjne:

Wykonanie instalacji wodociągowej przeciwpożarowej

Plan na 2012r. – 10 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Wskaźnik realizacji – 0 %

Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2012r.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **141 130,00 zł**, wykonanie **41 638,49 zł**, wskaźnik realizacji **29,5 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

Zwalczanie narkomanii (rozd. 85153) – plan 13 000,00 zł, wykonanie 1 600,00 zł, tj. 12,3 %.

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

- usługi pozostałe - 1 600,00 zł
(realizacja programów profilaktycznych
w placówkach oświatowych na terenie gminy)

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie NA 30.06. 2011 roku	Wykonanie NA 30.06.2012 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	850,00	1 600,00	188,2
RAZEM:		850,00	1 600,00	188,2

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

1. Przeciwdziałanie alkoholizmowi (rozdz. 85154) – plan 128 130,00 zł, wykonanie 40 038,49 zł, tj. 31,2 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

- dotacja celowa z budżetu gminy – 18 995,61 zł
 - na realizację zadań publicznych:
 - „Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych. Zadanie realizowane przez Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń” w Reszlu – 10 000,00 zł
 - „Wyjazd profilaktyczny dla dzieci i młodzieży z rodzin z problemem alkoholowym. Zadanie realizowane przez Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń” w Reszlu – 3 000,00 zł
 - zajęcia sportowo-rekreacyjne i kulturalne „Ferie Bez Używek”. Zadanie realizowane przez Reszelski Klub Sportowy „ORLETA-REMA” w Reszlu oraz Stowarzyszenie Kulturalno-Oświatowe „REAKCJA” w Reszlu – 5 995,61 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 539,76 zł
- składki na Fundusz Pracy – 76,93 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 11 190,00 zł
 - opinie sądowe lekarzy biegłych – 1 850,00 zł
 - wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 3 700,00 zł
 - wynagrodzenie pracownika punktu informacyjnego dla osób uzależnionych – 5 640,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 957,68 zł
- zakup pomocy dydaktycznych – 449,96 zł
- zakup energii (woda, gaz, energia elektryczna) (energia elektryczna, woda) – 594,62 zł
- zakup usług pozostałych – 4 688,78 zł
 - w tym:
 - realizacja programów profilaktycznych i środowiskowych – 4 579,99 zł
 - opłaty stałe – 108,79 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 43,05 zł
- podróże służbowe krajowe – 47,10 zł
- różne opłaty i składki – 200,00 zł
 - opłaty sądowe dot. wniosków kierowania osób na leczenie odwykowe
- szkolenia – 255,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w latach 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dotacje celowe z budżetu gminy	11 000,00	18 995,61	172,7
2.	Wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	11 058,17	11 806,69	106,8
3.	Pozostałe wydatki	16 369,24	9 236,19	56,4
RAZEM:		38 427,41	40 038,49	104,2

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

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

W Gminie Reszel ze wszystkich form pomocy społecznej skorzystały 494 rodziny. W rodzinach tych objętych pomocą zostało 1 156 osób. Ze świadczeń rodzinnych i świadczeń wypłacanych z Funduszu Alimentacyjnego łącznie korzysta 681 rodzin, liczba osób objętych tymi formami pomocy wynosi 1 516.

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **5 687 430,00 zł**, wykonanie **3 146 551,81 zł**, tj. **55,3 %**.

w tym:

- 1.Domy pomocy społecznej (rozdz. 85202) - plan 384 569,00 zł, wykonanie 190 748,37 zł,
- 2.Ośrodki wsparcia (rozdz. 85203) - plan 43 827,00 zł, wykonanie 41 286,63 zł,
- 3.Rodziny zastępcze (rozdz. 85204) - plan 3 428,00 zł, wykonanie 0,00 zł (planowane wykonanie zadania w II połowie 2012 roku),
- 4.Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdz.85212) - plan 2 942 471,00 zł, wykonanie 1 533 448,45 zł,
- 5.Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdz. 85213) - plan 40 936,00, wykonanie 26 609,41 zł,
- 6.Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne (rozdz. 85214) - plan 541 824,00 zł, wykonanie wydatków 410 167,36 zł,
- 7.Dodatki mieszkaniowe (rozdz.85215) - plan 465 700,00 zł, wykonanie 218 817,12 zł,
- 8.Zasiłki stałe (rozdz. 85216)- plan 161 351,00 zł, wykonanie 117 244,96 zł,
- 9.Ośrodki Pomocy Społecznej (rozdz.85219) - plan 528 594,00 zł, wykonanie 289 475,14 zł,
- 10.Uслуги opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdz.85228) - plan 208 758,00 zł, wykonanie wydatków 99 631,72 zł,

11. Pozostała działalność (rozdz. 85295) - plan 365 972,00 zł, wykonanie 219 122,65 zł.

1. Domy pomocy społecznej (rozdz. 85202)

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **384 569,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **190 748,37 zł** (tj. **49,6 %**)

Pomocą w formie dofinansowania do pobytu w Domu Pomocy Społecznej objęto 14 mieszkańców gminy.

Do domów pomocy społecznej mogą być kierowane osoby wymagające całodobowej opieki, którym właściwy, według miejsca zamieszkania, ośrodek pomocy społecznej oraz najbliższa rodzina nie są w stanie zapewnić odpowiedniej opieki, mimo czynionych starań w tym zakresie. W tej sprawie konieczny jest pisemny wniosek osoby zainteresowanej lub jej opiekuna prawnego, wywiad środowiskowy potwierdzający potrzebę przydzielenia miejsca w odpowiednim domu. Akta sprawy skompletowane w ośrodku pomocy społecznej, stanowią podstawę dla właściwego organu (gminy lub powiatu) do wydania decyzji o przyznaniu miejsca w domu i o odpłatności. Pobyt w domu pomocy społecznej jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania. Ustawa o pomocy społecznej określa mechanizm partycypowania w kosztach utrzymania osoby przebywającej w domu pomocy społecznej.

Wykonanie wydatków na pomoc w formie opłaty za pobyt w DPS w I półroczu 2011 i 2012r.:

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń	Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń	Liczba Osób objętych pomocą	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Opłaty za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej	15	168 697,35	14	190 748,37	93,3	113,1

Zmniejszyła się liczba osób objętych tego typu pomocą. Wydatki w ramach rozdziału wzrosły ponieważ jak co roku wzrosły opłaty za pobyt w domach pomocy. Jest to zadanie, które generuje wydatki obciążające w 100% budżet Gminy.

2. Ośrodki wsparcia (rozdz. 85203)

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **43 827,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **41 286,63 zł** (tj. **94,2 %**), z tego wydatkowano na:

1) Wynagrodzenia i pochodne	- 40 878,22 zł
- wynagrodzenia osobowe	- 31 928,29 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 2 142,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 5 576,93 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1 231,00 zł

Zatrudnienie:
1,5 etatu (2 os.)

2)Wydatki rzeczowe - 408,41 zł

-zakup materiałów i wyposażenia - 408,41 zł

Wykonanie wydatków na Ośrodki Wsparcia w I półroczu 2011 i 2012 roku:

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok k		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		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	30	6 364,00	35	7 565,69	116,7 %	119,2 %
2.	Ośrodek wsparcia osób bezrobotnych -Klub Integracji Społecznej	60	25 867,79	60	33 720,94	100,0 %	130,4 %
R A Z E M:		90	32 231,79	95	41 286,63	105,6 %	128,1 %

Wysoki poziom wydatków na Klub Integracji Społecznej spowodowany jest koniecznością finansowania wynagrodzenia koordynatora zatrudnionego do realizacji projektu POKL w ramach zadań własnych. W drugim półroczu wynagrodzenie to zostanie sfinansowane z projektu i wydatki w rozdziale się ustabilizują. Klub Integracji Społecznej działa w oparciu o ustawę z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym. Celem istnienia KIS jest reintegracja zawodowa i społeczna, w szczególności osób zagrożonych lub wykluczonych społecznie, tj.: bezrobotnych, uzależnionych od alkoholu, bezdomnych, zwolnionych z zakładów karnych, które ze względu na swoją sytuację życiową nie są w stanie własnym staraniem zaspokoić swoich podstawowych potrzeb życiowych.

Zadaniem Klubu Integracji Społecznej, jest pobudzanie aktywności społecznej jednostek i grup zagrożonych pozostawaniem na marginesie życia społecznego, reintegracja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub wykluczonych społecznie poprzez wprowadzenie działań mających na celu odbudowanie i podtrzymywanie u tych osób zdolności do samodzielnego świadczenia pracy na otwartym rynku pracy, umiejętności uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej i pełnieniu ról społecznych w miejscu zamieszkania lub pobytu, pośrednictwo w przekazywaniu informacji o ofertach pracy oraz prowadzenie pośrednictwa prawnego. Ponadto wiele osób korzystało z pomocy w napisaniu podania, CV, wysłania emaila lub wykonanie telefonu do pracodawcy. Spośród tych osób typowane są osoby do robót publicznych i prac społecznie użytecznych. W organizowanych zajęciach, spotkaniach indywidualnych KIS uczestniczyło około 60 osób. W ramach ośrodków wsparcia funkcjonuje również ośrodek dla emerytów i rencistów. Od początku istnienia ośrodka spotyka się w nim grupa około 35 emerytów i rencistów. Ośrodek wsparcia przyczynia się do poprawy jakości życia osób starszych i niepełnosprawnych, przeciwdziałając uczuciu osamotnienia i izolacji społecznej.

3. Rodziny zastępcze (rozdz. 85204).

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **3 428,00 zł**, wykonanie 0,00 zł, tj. 0 % (realizację zadania planuje się w II półroczu 2012 roku).

W ramach rozdziału zaplanowano środki na realizację nowych zadań w związku z obowiązkiem współfinansowania pieczy zastępczej wprowadzonym art. 191 ustawy z 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U. nr 149 poz. 887). Gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka będzie

wspólnie z powiatem ponosić koszty jego pobytu m.in. w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i rodzinach zastępczych.

W odniesieniu do rodzinnych form pieczy gmina pokrywa część wydatków na opiekę i wychowanie dziecka. Wydatkami w myśl ustawy są świadczenia wypłacane rodzicom na umieszczone pod ich opieką dzieci oraz wynagrodzenia dla zawodowych rodziców.

Udział gminy w kosztach będzie stopniowo wzrastał. W pierwszym roku, tj. 2012 partycypacja w kosztach pobytu dziecka wynosi 10%, w drugim roku, tj. 2013 - 30 %, a w trzecim, tj. 2014 i kolejnych latach - 50%.

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

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **2 942 471,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **1 533 448,45** (tj. **52,1 %**), z tego wydatkowano na:

1) Świadczenia społeczne (świadczenia rodzinne) - 1 481 921,04 zł

System świadczeń rodzinnych finansowany jest w całości ze środków budżetu państwa. W I półroczu 2012 roku wypłacono łącznie 10 344 świadczeń, na kwotę 1 481 921,04 zł.

Wykonanie wydatków na pomoc w formie świadczeń rodzinnych w I półroczu 2011 i 2012 r.

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		Liczba wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba wypłac. świadczeń	Kwota wypłac. świadczeń
1.	Zasiłki rodzinne z dodatkami	9 285	1 179 311,90	9 002	1 213 481,70	97,0 %	102,9 %
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	327	41 106,29	407	55 681,54	124,5 %	135,5 %
4.	Świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego	732	225 709,88	673	212 757,80	91,9 %	94,3 %
R A Z E M:		10344	1 446 128,07	10 082	1 481 921,04	97,5 %	102,5 %

W I półroczu 2012 roku w gminie Reszel wypłacono mniej niż przed rokiem świadczeń rodzinnych. Dotyczy to przede wszystkim zasiłków rodzinnych z dodatkami. Jednakże kwota ogółem wydatkowana na ten cel wzrosła ponieważ wzrosła wysokość wypłacanych świadczeń. Uległa zwiększeniu liczba osób opiekujących się niepełnosprawnym członkiem rodziny, co spowodowało znaczny wzrost liczby oraz kwoty składek na ubezpieczenie społeczne.

2) Wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych - 51 527,41 zł

- płace i pochodne - 44 261,26 zł

- wynagrodzenia osobowe - 31 113,70 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 975,00 zł

- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy - 6 531,56 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 641,00 zł

-wydatki rzeczowe	-	4 579,03 zł
-zakup materiałów i wyposażenia	-	2 482,02 zł
licencja programu do obsługi świadczeń rodzinnych		
-zakup usług pozostałych (opłaty i prowizje bankowe)	-	1 462,31 zł
-podróże służbowe krajowe	-	94,70 zł
-szkolenia pracowników	-	540,00 zł
-zwrot dotacji nienależnie pobranej	-	2 687,12zł

Wykonanie wydatków na obsługę świadczeń rodzinnych w I półroczu 2011 i 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki I półrocze 2011 r.	Wydatki I półrocze 2012 r.	Dynamika 2012/2011
1.	Płace i pochodne	35 154,24	44 261,26	125,9
2.	Wydatki rzeczowe	5 841,69	7 266,15	124,8
R A Z E M:		40 995,93	51 527,41	125,7

W ramach rozdziału 85212 zatrudnionych jest 2 pracowników wykonujących zadania związane z procesem wnioskowo-decyzyjnym świadczeń rodzinnych oraz Funduszu Alimentacyjnego. Realizacja zadań Funduszu Alimentacyjnego niesie za sobą wysokie koszty ekonomiczne, odznacza się również ogromną pracochłonnością i wymaga odpowiedniej wiedzy pracowników, dlatego też zadania te prowadzą pracownicy w tym celu przeszkoleni.

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

Plan na 2012 rok w rozdz. 85213 wynosi **40 936,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi – **26 609,41 zł** (tj. **65,0 %**).

Źródło pokrycia wydatków:

-środki gminy	-	1 964,00 zł
-dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	8 078,21 zł
-dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone	-	16 567,20 zł

Wykonanie wydatków na ubezpieczenie zdrowotne osób objętych pomocą:

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		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 pomocy społecznej	49	8 695,00	52	10 042,21	106,1 %	115,5 %
2.	Składki za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze w ramach świadczeń rodzinnych	48	12 729,60	57	16 567,20	118,8 %	130,2 %
R A Z E M:		97	21 424,60	109	26 609,41	112,4 %	124,2 %

Liczba osób otrzymujących zasiłki stałe, zgłoszonych do ubezpieczenia zdrowotnego, pomimo dużej rotacji, pozostaje od lat na podobnym poziomie. Jest to świadczenie obowiązkowe. Od 2011 roku ustawodawca nałożył na gminę obowiązek współfinansowania tego zadania. Obecnie składki finansowane są w 80% ze środków budżetu państwa i w 20% ze środków budżetu gminy. Zwiększyła się liczba osób ubezpieczonych otrzymujących świadczenia opiekuńcze w ramach świadczeń rodzinnych. Składki przy tych świadczeniach w całości finansowane są ze środków budżetu państwa.

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

Plan na 2012 rok wynosi **541 824,00 zł**, wykonanie w I półroczu wynosi **410 167,36 zł** (tj. **75,7 %**).

Źródło pokrycia wydatków:

- środki gminy (zasiłki celowe) – 19 645,90 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (zasiłki okresowe) – 390 521,46 zł.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w I półroczu 2012 roku udzielono pomocy osobom i rodzinom w następujących formach:

-zasiłki okresowe

wypłacono 1 482 świadczenia na kwotę 390 521,46 zł.

Zasiłki okresowe finansowane są z Budżetu Państwa i przysługują w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie.

-zasiłki celowe i w naturze

wypłacono 207 świadczeń na kwotę 19 430,35 zł.

Zasiłek celowy, może być przyznany w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby życiowej, a w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw a także kosztów pogrzebu. Zasiłek celowy może być również przyznany osobie / rodzinie, która poniosła straty w wyniku zdarzenia losowego, klęski żywiołowej lub ekologicznej.

Podstawą do korzystania z wyżej wymienionych form pomocy, jest przeprowadzenie wywiadu środowiskowego w miejscu zamieszkania przez pracownika socjalnego, jak również przeprowadzenie wywiadów alimentacyjnych u osób zobowiązanych, czyli wstępnych i zstępnych.

Wykonanie wydatków na pomoc w formie świadczeń z pomocy społecznej:

Lp	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń
1	Zasiłki okresowe	310	388 038,46	322	390 521,46	103,9 %	100,6 %
2	Zasiłki celowe i w naturze	69	15 074,60	78	19 430,35	113,0 %	128,9 %
R A Z E M:		X	403 113,06	X	409 951,81	X	101,7 %

Na podobnym poziomie pozostaje liczba oraz kwota zasiłków okresowych. Z analizy zasiłków celowych wynika, że liczba rodzin korzystających z tej formy pomocy zwiększyła się, jednakże kwota wydatków pozostaje na podobnym poziomie, w większości finansowano zakup leków i na początku roku zakup opału, ponieważ w II połowie roku potrzebna jest większa kwota na zabezpieczenie przyborów szkolnych i na zakup opału na zimę. Wykonanie faktyczne jest wyższe ponieważ przyznano pomoc dla rodziny na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego.

- zwrot nienależnie pobranego świadczenia – 215,55 zł

7. Dodatki mieszkaniowe (rozd. 85215)

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **465 700,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosiło **218 817,12 zł**. (tj. **47,0 %**).

W ramach rozdziału dokonywana jest wypłata dodatków mieszkaniowych.

Dodatki mieszkaniowe wypłacane są ze środków budżetu gminy. Stanowią formę pomocy dla osób, które nie są w stanie pokryć wydatków związanych z utrzymaniem mieszkania.

Pomoc w formie dodatku mieszkaniowego ma charakter częściowy, co oznacza, że osoba, której dodatek przyznano musi ponosić i uiszczać we własnym zakresie (z własnego budżetu) pozostałą, poza dodatkiem mieszkaniowym, część opłat związanych z utrzymaniem lokalu. W przypadku nie wnoszenia opłat przez okres 2 miesięcy, dodatek jest wstrzymywany, a po uregulowaniu tych zaległości, wypłata dodatku jest wznowiana. Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem przyznawanym na wniosek osoby zainteresowanej.

W I półroczu 2012 roku z dotacji mieszkaniowej korzystało 290 rodzin, wypłacono 1 387 dodatków mieszkaniowych.

Wykonanie wydatków na pomoc w formie dodatków mieszkaniowych :

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		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	167	145 123,41	139	119 828,26	83,2 %	82,6 %
2	Dod. mieszkaniowe dla mieszkańców zasobów spółdzielczych	46	32 911,94	45	34 510,31	97,8 %	104,9 %
3	Mieszkania wykupione	47	44 343,29	34	17 842,32	72,3 %	40,2 %
4	Dod. mieszkaniowe dla mieszkańców pozost. zasobów mieszkaniowych (w tym najem zakładowe i inne, dom jednorodzinny i podnajem)	30	15 185,46	72	46 636,23	240,0 %	307,1 %
R A Z E M:		290	237 564,10	290	218 817,12	100,0 %	92,1 %

Decyzje przyznające dodatek mieszkaniowy wydawane są na okres 6 miesięcy. Ewentualne zmiany danych zawartych we wniosku lub deklaracji złożonej przez wnioskodawcę, które nastąpiły w okresie 6 miesięcy od dnia przyznania dodatku mieszkaniowego nie mają wpływu na wysokość wypłacanego dodatku mieszkaniowego. Liczba rodzin objętych pomocą w formie dodatków mieszkaniowych w stosunku do analogicznego okresu roku 2011, jest na tym samym poziomie. Jednakże liczba wypłaconych świadczeń zmniejszyła się o 62 świadczenia, oraz kwota wypłat zmniejszyła się o 18 746,98 zł.

Jak wynika z analizy kwot przyznanych dodatków mieszkaniowych, wydatki wzrosły jedynie w lokalach pozostałych zasobów mieszkaniowych oraz nieznacznie w spółdzielczych. Średnia kwota dodatku mieszkaniowego wyniosła 159,33 zł.

Ogółem wydano 255 decyzji administracyjnych, w tym pozytywnych – 236, odmownych – 6, wygaszających i innych – 13.

8. Zasiłki stałe (Rozdz. 85216)

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **161 351,00 zł** , wykonanie za I półrocze wynosi **117 244,96 zł** (tj. **72,7 %**).

Źródła finansowania:

- środki gminy – 23 450,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 93 794,96 zł.

Wydatki w rozdziale w 80 % finansowane są z budżetu Państwa, natomiast w 20 % z budżetu gminy

Wykonanie wydatków na pomoc w formie zasiłków stałych .

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		Liczba Rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba Rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń	Liczba Rodzin objętych pomocą	Kwota wypłac. świadczeń
1.	Zasiłki stałe	55	104 445,77	58	117 244,96	105,5 %	112,3 %

Zasiłek stały jest świadczeniem obligatoryjnym i przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełno-sprawności, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej, tj. 477,00 zł lub pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie, tj. 351,00 zł.

Kwota zasiłku nie może być wyższa niż 444,00 zł miesięcznie i niższa niż 30 zł miesięcznie.

9. Ośrodki Pomocy Społecznej (Rozdz. 85219)

Plan wydatków na 2012 rok wynosi **528 594,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **289 475,14 zł** (tj. **54,8 %**).

Źródło pokrycia wydatków na utrzymanie ośrodka pomocy:

- środki gminy – 199 922,92 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 89 552,22 zł.

Wydatki bieżące:

1)Wynagrodzenia i pochodne – 229 673,68 zł

- wynagrodzenia osobowe - 165 688,26 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 1 370,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 27 778,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 34 837,42 zł

2)Wydatki rzeczowe i usługi – 59 801,46 zł

- wydatki rzeczowe i usługi - 1 473,74 zł
- zabezpiecz. Pracowników w środki BHP
- zakup materiałów i wyposażenia - 14 395,28 zł
- (benzyna i części do samochodu, materiały biurowe, druki, tonery i bębny do kserokopiarek, publikacje fachowe, środki czystości, itp.)
- zakup energii - 10 820,48 zł
- energia elektryczna – 3 084,78 zł
- woda – 281,40 zł
- gaz (ogrzewanie) – 7 454,30 zł
- zakup usług remontowych - 1 104,35 zł

naprawa samochodu- 680,00 zł
 wymiana bębnow do ksero- 424,35 zł
 -zakup usług zdrowotnych - 60,00 zł
 -zakup usług pozostałych - 16 569,39 zł
 usługi pocztowe – 4 749,27 zł
 usługi komunalne (wywóz nieczyst.)- 406,11 zł
 opłaty i prowizje bankowe - 8 705,56 zł
 opieka autorska programu FK – 962,16 zł
 pozostałe usługi – 1 746,29 zł
 -zakup usług dostępu do sieci Internet – 540,75 zł
 -opłaty z tyt. zakupu usług telekom unik.
 telefonii stacjonarnej – 3 462,02 zł
 -podróże służbowe krajowe - 291,45 zł
 -szkolenia pracowników ośrodka – 1 648,00 zł
 -odpis na zakładowy fundusz świadczeń
 socjalnych - 9 436,00 zł

Zadaniem realizowanym w ramach rozdziału jest tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej, w tym obsługa niezbędnej infrastruktury socjalnej, analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń i praca socjalna rozumiana jako działalność zawodowa.

Zatrudnienie:
9,5 etatu (10 os.)

Wydatki na ośrodek pomocy w I półroczu 2011 i 2012 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki w I półroczu 2011 rok	Wydatki w I półroczu 2012 rok	Dynamika 2012/2011
1.	Płace i pochodne	242 239,13	239 109,68	98,7 %
2.	Wydatki rzeczowe i usługi	42 725,26	50 365,46	117,9 %
R A Z E M:		284 964,39	289 475,14	101,6 %

W ramach wydatków rzeczowych odczuwalny jest wzrost cen usług, w analogicznym okresie roku ubiegłego wydatki na usługi wynosiły 11 508,51 zł w br. 16 569,39 zł (realizacja 144,0 %) są to usługi niezbędne dla funkcjonowania ośrodka, największą kwotę wydatkowano na usługi bankowe tj. 8 705,56 zł. Drugą pozycją, która znacznie wzrosła są wydatki na materiały i wyposażenie pomimo oszczędności również wydatkowano wyższą o prawie 2 880,00 zł kwotę, wiąże się to ze wzrostem cen paliwa.

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

Plan wydatków na 2012 r. wynosił **208 758,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **99 631,72 zł** (tj. **47,7 %**).

Wydatki bieżące:

1)Wynagrodzenia i pochodne – 90 982,34 zł

-wynagrodzenia osobowe - 65 402,70 zł

- wynagrodzenia bezosobowe- 830,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10 309,00 zł
- składki na bezp.. społeczne i Fundusz Pracy - 14 440,64 zł

2)wydatki rzeczowe – 8 649,38 zł

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (zabezpiecz. pracowników środki BHP) - 325,48 zł

- podróże służbowe krajowe - 2 580,40 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5 743,50 zł

Zatrudnienie:

Opiekunki – 6 os., adm. – 1 os.

Wydatki na usługi opiekuńcze w I półroczu 2011 i 2012 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Wydatki w I półroczu 2011 r.	Wydatki w I półroczu 2012 r.	Dynamika 2012/2011
1.	Płace i pochodne	95 443,76	96 725,84	101,3 %
2.	Wydatki rzeczowe i usługi	1 387,70	2 905,88	209,4 %
R A Z E M:		96 831,46	99 631,72	102,9 %

Pomocą w formie usług opiekuńczych na terenie miasta i gminy objętych jest 26 osób. Usługi obejmują przede wszystkim pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną i pielęgnację zaleconą przez lekarza oraz zapewnienie kontaktu z otoczeniem.

11.Pozostała działalność (Rozdział 85295)

Plan wydatków na 2012 r. wynosi **365 972,00 zł**, wykonanie za I półrocze wynosi **219 122,65 zł** (tj. **59,9 %**).

Źródło pokrycia wydatków:

- 1)środki gminy – 60 855,97 zł
 - prace społecznie użyteczne – 9 504,60 zł
 - udział Gminy w programie „Posilek dla potrzebujących” – 45 876,98 zł
 - wydatki na pozyskanie żywności z Banku Żywności – 5 474,39 zł
- 2)dotacja celowa na sfinansowanie Programu „Posilek dla potrzebujących” – 143 966,68 zł
- 3)dotacja na zadanie zlecone - dodatki do świadczenia Pielęgnacyjnego – 14 300,00 zł

Tab. 10 Wykonanie wydatków w ramach pozostałej działalności w latach 2011-2012:

Lp.	Zadanie	Wykonanie w I półroczu 2011 rok		Wykonanie w I półroczu 2012 rok		Dynamika 2012/2011	
		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”	353	153 445,23	328	189 843,66	92,9 %	123,7 %
2.	Prace społecznie użyteczne	46	4 657,60	99	9 504,60	215,2 %	204,1 %
3.	Pozyskiwanie żywności poprzez Bank Żywności	396	6 215,00	494	5 474,39	124,8 %	88,1 %
4.	Dodatki dla osób otrzymujących świadczenia opiekuńcze	102	20 500	26	14 300,00	25,5 %	69,8 %
R A Z E M:		X	184 817,83	X	219 122,65	X	118,6 %

W ramach rozdziału wydatki ponoszone są na:

-realizację programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 189 843,66 zł.

W ramach środków na wydatki z Rządowego Programu "Pomoc państwa opłacano obiady dla dzieci w szkołach oraz całodienne wyżywienie dla młodzieży w internatach, pozostałe środki w ramach programu wydatkowano na zasiłki celowe na posiłek. W minionym półroczu opłacone zostały posiłki dla 228 dzieci w łącznej kwocie 111 544,16 zł (średni koszt posiłku 4,39 zł). W ramach tego programu wypłacono również dla 203 rodzin zasiłki celowe na kwotę 78 299,50 zł. Średnia wysokość miesięcznego zasiłku wynosi 102,32 zł, w analogicznym okresie roku poprzedniego wynosiła 67,00 zł.

-świadczenia pieniężne za wykonane prace społecznie użyteczne - 9 504,60 zł.

Ustawa o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy wprowadziła instrument aktywizacji bezrobotnych w postaci prac społecznie użytecznych, dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, korzystających ze świadczeń pomocy społecznej. Dotychczas bezrobotnemu przysługiwało świadczenie w wysokości 7,30 zł za godzinę pracy, od 01 czerwca jest to kwota 7,70 zł za godzinę pracy, przy czym Powiatowy Urząd Pracy refunduje gminie ze środków Funduszu Pracy 60% wartości świadczenia. Do prac społecznie użytecznych skierowano w minionym półroczu 99 podopiecznych o 53 osoby więcej niż w ubiegłym roku. Osoby te pracowały ok.40 godz. w miesiącu wykonując różnego rodzaju prace na terenie gminy.

-dodatki do świadczenia pielęgnacyjnego – 14 300,00 zł.

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w związku z opieką nad niepełnosprawnym dzieckiem, wypłacono dodatki dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w wysokości 100 zł miesięcznie.

-zakup usług pozostałych – 5 474,39 zł.

-wydatki związane z dopłatą do realizacji „Europejskiego Programu Pomocy Najbardziej Potrzebującym PEAD” 3 900,00 zł,

-transport żywności z Olsztyna do Reszla – 1 512,00 zł.

-wydatki na utrzymanie lokalu przy ul. Reymonta w Reszlu (zakup energii) – 62,39 zł

W ramach współpracy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu ze Związkiem Stowarzyszeń Warmińsko-Mazurski Bank Żywności, przekazana została do gminy żywność, której dystrybucją zajmuje się Stowarzyszenie Charytatywne „Pomocna dłoń” w Reszlu. W pierwszym półroczu br. sprowadzono około 23 ton żywności dla mieszkańców gminy, docelowo w 2012 roku planuje się sprowadzenie około 81 ton żywności.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Pozostała działalność (rozdz.85395)

Planowane wydatki w wysokości **166 823,00 zł** wykonane zostały w kwocie **0,00 zł**, tj. **0 %** (realizację wydatków planuje się w II półroczu 2012 roku).

W 2012 roku zaplanowano kontynuację realizacji projektu systemowego „Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w gminie Reszel”, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet VII Promocja Integracji Społecznej.

Projekt realizowany jest dzięki dotacji rozwojowej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 158 436,00 zł przy udziale środków budżetu gminy zabezpieczonych w rozdz. 85395 w kwocie 8 387,00 zł oraz rozdz. 85214 w kwocie 23 000,00 zł.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków w tym dziale wynosi **511 521,00 zł**, wykonanie **258 625,55 zł**, wskaźnik realizacji **50,6 %**.

Wydatki obejmują finansowanie zadań:

1)Świetlice szkolne (rozdz. 85401)

Plan budżetu rocznego w wysokości **267 644,00 zł** wykonano w **48,1 %**, co stanowi kwotę **128 676,39 zł**

z tego wydatkowano na:

-płace i pochodne	- 108 306,32 zł
-wynagrodzenia osobowe pracowników	- 77 395,01 zł
-dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 12 372,47 zł
-składki na ubezpieczenia społeczne	- 16 160,48 zł
-składki na Fundusz Pracy	- 2 378,36 zł
-wydatki rzeczowe	- 20 370,07 zł
-wydatki rzeczowe nie zaliczone do wynagrodzeń (dodatki wiejskie i mieszkaniowe)	- 7 850,12 zł
-zakup pomocy dydaktycznych	- 454,95 zł
-odpis na ZFŚS	- 12 065,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 4 etaty nauczycieli

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w świetlicach szkolnych przedstawia się następująco:

PLN

Nazwa szkoły	Wydatki ogółem	Płace i pochodne	Wydatki rzeczowe	Wskaźniki	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6
SP Nr 3 w Reszlu	67 003,77	56 492,53	10 511,24	84,3	15,7
Gimnazjum	61 672,62	51 813,79	9 858,83	84,0	16,0
RAZEM	128 676,39	108 306,32	20 370,07	84,2	15,8

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	108 676,74	108 306,32	99,7
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	7 652,25	7 850,12	102,6
	Odpis na ZFŚŚ (4440)	13 492,00	12 065,00	89,4
	Wydatki rzeczowe	0,00	454,95	0,0
	OGÓŁEM	129 820,99	128 676,39	99,1

Z dniem 01 kwietnia 2012 r. nauczyciel zatrudniony w ramach prac interwencyjnych odszedł na świadczenie kompensacyjne.

2)Pomoc materialna dla uczniów (rozdz. 85415)

Roczny plan budżetu w kwocie **240 347,00 zł** wykonano w **54,1 %** co stanowi kwotę **129 949,16 zł**

W I półroczu 2012 roku udzielono pomocy materialnej 130 uczniom w formie zasiłków i stypendiów, w łącznej kwocie 129 949,16 zł.

2. Pozostała działalność (rozdz. 85495)

Plan wydatków wynosił **3 530,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0 %**.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **1 043 021,00 zł**, wykonanie **438 540,84 zł**, wskaźnik realizacji **42,0 %**.

Wydatki dotyczą:

1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód (rozdz. 90001) – plan 193 377,00 zł, wykonanie 38 265,42 zł (tj. 19,8 %).

Poniesione wydatki obejmują finansowanie zadań:

Wydatki rzeczowe	- 24 328,85 zł
1. Konserwacja sieci deszczowej, naprawy	- 12 355,35 zł

- 2. Utrzymanie szaletu publicznego – 9 180,48 zł
- 3. Opłata za korzystanie ze środowiska - 1 097,00 zł
- 4. Podatek vat od aportu - 1 696,02 zł

Wydatki majątkowe: - 13 936,57 zł

-Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań

Proekologicznych (oczyszczalnie przydomowe, kolektory słoneczne)

Plan na 2012r. – 112 646,00 zł

Wykonanie – 13 936,57 zł

Wskaźnik realizacji – 12,3 %

Zadanie realizowane jest sukcesywnie w miarę wpływu wniosków o dofinansowanie.

-Zadanie inwestycyjne:

Opracowanie dokumentacji wodno-kanalizacyjnej

Wykonanie wydatków do 31.12.2011r. – 3 200,00 zł

Plan na 2012r. – 21 434,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Wskaźnik realizacji – 0 %.

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	23 987,26	24 328,85	101,4
2.	Wydatki majątkowe	0	13 936,57	-
RAZEM:		23 987,26	38 265,42	159,5

Na wysoki wskaźnik realizacji wydatków w 2012r. wpływa realizacja w rozdziale, dotowania zadań proekologicznych z zakresu budowy oczyszczalni przydomowych oraz montażu kolektorów słonecznych.

2) Gospodarka odpadami (rozdz. 90002) – plan 20 000,00 zł, wykonanie 4 682,87 zł (tj. 23,4 %).

Wykonane wydatki bieżące:

-odbiór, wywóz i utylizacja przeterminowanych leków - 254,87 zł

-opracowanie koncepcji odgazowania wysypiska - 4 428,00 zł.

3) Oczyszczanie miast i wsi (rozdz. 90003) – plan 256 147,00 zł, wykonanie 135 247,55 zł (tj. 52,8 %).

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	123 179,45	135 247,55	109,8
RAZEM:		123 179,45	135 247,55	109,8

4) Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdz. 90004)

Plan wydatków wynosił **111 971,00 zł**, wykonanie **49 659,80 zł (tj. 44,4 %)**.

Poniesione wydatki dotyczą:

1) wydatki bieżące – **49 659,80 zł**

- wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za używanie odzieży własnej) – 38,57 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 17 022,48 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 667,47 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) – 3 802,47 zł
- wpłaty na PFRON – 370,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 332,86 zł
- w tym:
 - paliwo i mater. pomocnicze do kosiarek – 4 790,50 zł
 - materiały do bieżącej pielęgnacji zieleni – 1 455,94 zł
 - materiały remontowe – 1 760,72 zł
 - sadzonki kwiatów i krzewów na nasadzenia zielenicowe – 7 177,50 zł
 - zakup opału – 148,20 zł
- zakup energii (energia elektryczna, woda) (oświetlenie amfiteatru parku miejskiego, alejek, budynku socjalno-gospodarczego, fontanny) – 3 210,77 zł
- zakup usług remontowych (naprawa i przegląd techniczny kosiarek spalinowych, remont oświetlenia w parku miejskim) – 400,00 zł
- zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie wstępne i okresowe pracowników) – 135,00 zł
- zakup usług pozostałych – 3 191,36 zł
- w tym:
 - usługi transportowe – 1 252,04 zł
 - wywóz nieczystości, dzierżawa pojemników na śmieci – 144,74 zł
 - opłata za zużycie wody - 108,58 zł
 - wycinka drzew – 1 440,00 zł
 - wynajem kosiarki rotacyjnej – 246,00 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 359,40 zł
- podróże służbowe krajowe – 729,42 zł
- odpis na ZFŚS – 2 400,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia i pochodne	16 825,13	23 862,42	141,8
2.	Odpis na ZFŚS	2 400,00	2 400,00	100,0
3.	Zakup energii	2 489,74	3 210,77	129,0
4.	Wydatki rzeczowe	15 416,56	20 186,61	130,9
	RAZEM:	37 131,43	49 659,80	133,7

Wzrost wydatków na wynagrodzenia spowodowany jest wzrostem najniższego wynagrodzenia z kwoty 1380,00 na 1500,00 zł, nastąpił również wzrost cen energii elektrycznej, poniesiono większe wydatki

dotyczące zakupu nasadzeń zielenicowych oraz usług związanych z utrzymaniem zieleni na terenie miasta i gminy.

Zatrudnienie:

- 1 etat konserwator parku,
- 1 etat średniorocznie kosiarza na okres 6 m-cy (2 osoby).

5) Oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdz. 90015) – plan 198 013,00 zł, wykonanie 124 696,77 zł (tj. 63,0 %).

w tym:

- pokrycie kosztów energii elektrycznej – 118 759,24 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe (tj. konserwacja oświetlenia drogowego oraz opłata za udostępnienie słupów, demontaż oświetlenia świątecznego) – 5 937,53 zł

- wydatki majątkowe - 0,00 zł

zadanie inwestycyjne:

Budowa oświetlenia w msc. Plenowo

Poniesione wydatki do 31.12.2011r. – 2 168,30 zł

Plan na 2012 rok – 8 013,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł,

Wskaźnik realizacji – 0,0 %

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2010r.	Wykonanie na 30.06.2011r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	93 332,59	124 696,77	133,6
2.	Wydatki majątkowe	500,00	0	0
	RAZEM:	93 832,59	124 696,77	132,9

6) Pozostała działalność (rozdz. 90095) – plan 263 513,00 zł, wykonanie 85 988,43 zł, (tj. 32,6 %).

Poniesione wydatki obejmują sfinansowanie następujących zadań:

- 1. Utrzymanie poczekalni PKS – 2 831,37 zł

- wynagrodzenia bezosobowe - 1 000,00 zł

- czynsz z tyt. Wynajmu poczekalni PKS - 1 831,37 zł

- 2. Sfinansowanie zadań komunalnych - 83 157,06 zł

- 1) Wydatki osobowe z wiązane z zatrudnieniem pracowników w ramach prac interwencyjnych (13 os./4,1 et. śr. rocznie /wydatki osobowe, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, PEFRON, badania lekarskie, bhp/ - 40 259,31 zł

- 2) wydatki rzeczowe - 42 897,75 zł

- zakup usług oraz narzędzi, sprzętu gospodarczego, Materiałów, itp. – 16 991,33 zł

- utyliczacja odpadów zwierzęcych - 194,40 zł
- akcja sanitarna zwierząt – 21 295,75 zł
- zakup koszy na akcję sanitarną - 4 416,27 zł

3. Wydatki majątkowe – 0,00 zł

1) zadanie: Opracowanie dokumentacji technicznej i studium wykonalności dla projektu:

„Koncepcja techniczna przystosowania rzeki Dajny do potrzeb turystyki wodnej”

Wydatki poniesione do 31.12.2012r. – 492,00 zł

Plan – 11 800,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Wskaźnik realizacji – 0,0 %.

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Koszty zatrudnienia pracowników interwencyjnych	30 234,63	40 259,31	133,2
2.	utrzymanie poczekalni PKS	3 713,44	2 831,37	76,2
3.	Wydatki rzeczowe	10 709,60	42 897,75	400,6
RAZEM:		44 657,67	85 988,43	192,6

Wzrost wydatków związanych z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych wynika ze wzrostu najniższego wynagrodzenia, natomiast na wysoki wzrost pozostałych wydatków rzeczowych mają wpływ koszty utrzymania zwierząt w schronisku oraz zakup koszy związanych z akcją sanitarną psy.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **845 585,00 zł**, wykonanie **419 318,00 zł**, wskaźnik realizacji **49,6 %**.

Wydatki dotyczą:

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury (rozdz. 92105) – plan **8 000,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0 %**.

W rozdziale zaplanowano środki na realizację zadania dotacyjnego:

„Organizacja przeglądu Twórczości Ludowej Miast Partnerskich „Równianka””

Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2012r.

2. Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby (rozdz. 92109) – plan **416 315,00 zł**, wykonanie **185 208,00 zł**, wskaźnik realizacji **44,5 %**

1) Wydatki bieżące – 185 208,00 zł

-dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Reszlu

plan 370 424,00 zł , wykonanie 185 208,00 zł, wskaźnik realizacji 50,0 %,

2) Wydatki majątkowe – 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne
 Remont świetlicy wiejskiej w msc. Bezlawki
 Plan – 27 260,00 zł
 Wykonanie – 0,00 zł
 Wskaźnik realizacji – 0 %.

3.Biblioteka (rozdz. 92116) – plan **411 270,00 zł** wykonanie – **224 110,00 zł**, wskaźnik realizacji **54,5 %** - dotacja dla instytucji kultury.

4.Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (rozdz. 92120) – plan **10 000,00 zł**, wykonanie **10 000,00 zł**, wskaźnik realizacji **100,0 %** - dotacja na zadanie: „

Dotacja na zadanie:
 „Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych” – 10 000,00 zł.
 Dotacja przyznana Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Reszlu.

Przychody i rozchody instytucji kultury omówione zostały w informacjach z wykonania planu finansowego za I półrocze 2012 rok, złożonych przez te jednostki.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 921 w I półroczu lat 2011-2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	Dynamika 4:3
1	2			5
1.	Dotacje dla instytucji kultury	396 863,60	409 318,00	103,1
2.	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	57 477,65	10 000,00	17,4
3.	Dotacje dla podmiotów niepublicznych	1 500,00	0	0
RAZEM:		455 841,25	419 318,00	92,0

W 2011 roku realizowane było zadanie dotacyjne „Ginący zabytek” ratowanie Sanktuarium w Św. Lipce, konserwacja zabytkowego kompleksu sakralnego w kwocie 57 477,65 zł.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan wydatków wynosi **1 767 486,00 zł**, wykonanie **138 404,86 zł**, wskaźnik realizacji **7,8 %**.

Wydatki obejmują finansowanie zadań:

1. Obiekty sportowe (92601)

Plan rocznego budżetu wykonano w **48,0 %**, co stanowi kwotę **30 615,61 zł**, na plan **63 760,00 zł**.

Wydatki bieżące:

1) płace i pochodne	- 19 756,74 zł
-wynagrodzenia osobowe pracowników	- 14 697,09 zł
-dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 1 856,46 zł
-składki na ubezpieczenia społeczne	- 2 797,61 zł

-składki na Fundusz Pracy	-	405,58 zł
2)wydatki rzeczowe	-	10 858,87 zł
-zakup materiałów i wyposażenia	-	3 222,84 zł
-środki czystości - 30,80 zł		
-materiały pędne do kosiarki, nawozy, inne materiały niezbędne do utrzymania płyty boiska – 2 937,04 zł		
-materiały do napraw i remontów - 255,00 zł		
-zakup energii	-	4 382,93 zł
-energia elektryczna - 246,32 zł		
-woda -164,36 zł		
-gaz – 3 972,25 zł		
-zakup usług pozostałych	-	1 764,10 zł
-wywóz nieczystości - 418,10 zł		
-przegląd i wymiana gaśnic - 246,00 zł		
-pozostałe (wycinka drzew) – 1 100,00 zł		
-odpis na ZFŚS	-	1 489,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 1,5 etatu obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
92601	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	21 614,27	19 756,74	91,4
	Odpis na ZFŚS (4440)	1 481,00	1 489,00	100,5
	Zakup energii (4260)	6 016,10	4 382,93	72,9
	Wydatki rzeczowe	4 984,41	4 986,94	100,1
	OGÓŁEM	34 095,78	30 615,61	89,8

W okresie od 05 stycznia - 19 kwietnia 2011 r. był zatrudniony pracownik na zastępstwo w związku z przebywaniem na zasiłku chorobowym stałego pracownika.

Znaczny wzrost wskaźnika opłat w paragrafie zakupu energii w I półroczu 2011 r. wynika ze znacznego zużycia wody do podlewania murawy stadionu i większych opłat za energię elektryczną.

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej (rozdz. 92605) plan budżetu rocznego wykonano w **66,7 %**, co stanowi kwotę **30 000,00 zł**, na plan **45 000,00 zł**.

Wydatkowano środki w ramach dotacji na zadanie:

- Organizacja rozgrywek sportowych sekcji piłki nożnej – 30 000,00 zł,
Zadanie realizowane przez Reszelski Klub Sportowy „ORLETA – REMA” w Reszlu

3.Pozostała działalność (rozdz. 92695)

Plan budżetu rocznego wykonano w **4,7 %**, co stanowi kwotę **77 789,25 zł**, na plan **1 658 726,00 zł**

- 1)Wydatki bieżące - 76 532,24 zł

-Płace i pochodne	- 46 302,72 zł
-wynagrodzenia osobowe pracowników	- 16 583,64 zł
-dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 2 585,57 zł
-składki na ubezpieczenia społeczne	- 3 546,67 zł
-składki na Fundusz Pracy	- 514,84 zł
-wynagrodzenia bezosobowe	- 23 072,00 zł
(wynagrodzenia dla trenerów oraz sędziów zawodów sportowych wypłacone na podstawie um. zlec.)	
-Wydatki rzeczowe	- 30 229,52 zł
-nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	- 1 783,70 zł
(nagrody, puchary, dyplomy wręczane uczestnikom rozgrywek sportowych)	
-zakup materiałów i wyposażenia	- 360,00 zł
-materiały biurowe - 40,00 zł	
-sprzęt sportowy (piłki, rękawice)- 320,00 zł	
-zakup usług pozostałych	- 23 894,12 zł
-usługi transportowe za przewóz sportowców na zawody – 20 498,00 zł	
-opłaty w zakresie kultury fizycznej i sportu za uczestników biorących udział w rozgrywkach sportowych – 1 931,12 zł	
-wynajem hali - 915,00 zł	
-opieka medyczna podczas zawodów - 550,00 zł	
-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	- 302,08 zł
-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	- 387,82 zł
-podróże służbowe krajowe	- 1 001,80 zł
-podróże służbowe pracowników - 585,80 zł	
-przejazdy i diety dla zawodników oraz zryczałtowane koszty przejazdów sędziów biorących udział w zawodach - 416,00 zł	
-różne opłaty i składki (wpłaty na LZS, ubezpieczenie sprzętu)	- 1 600,00 zł
-odpis na ZFŚS	- 900,00 zł
2)Wydatki majątkowe	- 1 257,01 zł

Zadanie inwestycyjne:

Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu

Wydatki poniesione do 31.12.2011r. – 78 021,49 zł.

Plan na 2012r. – 1 545 155,00 zł.

Wykonanie – 1 257,01 zł.

Wskaźnik realizacji – 0,1 %.

Zadanie w trakcie realizacji, współfinansowane ze środków UE w kwocie 499 999,00 zł.

Przeciętne zatrudnienie:

- 1 etat administracji

Wykonanie budżetu w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2011 roku	Wykonanie za I półrocze 2012 roku	Wskaźnik % 2012/2011
92695	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	38 597,92	46 302,72	120,0
	Odpis na ZFŚS (4440)	900,00	900,00	100,0
	Wydatki rzeczowe	31 825,67	29 329,52	92,2
	Wydatki majątkowe	0	1 257,01	-
	OGÓŁEM	71 323,59	77 789,25	109,1

Wzrost wskaźnika wynagrodzeń wynika głównie z:

- wzrostu składki rentowej pracodawcy o 2%,
- wprowadzonej od 01 kwietnia 2012 r. 4% podwyżki płac dla pracowników obsługi,
- w I półroczu 2012 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono na koniec czerwca 2012 r. (w I półroczu 2011 r. zobowiązania z płac za miesiąc czerwiec opłacono w miesiącu lipcu 2011 r.).

Wyższy wskaźnik wydatków rzeczowych w I półroczu 2011 r. spowodowany był głównie wyższymi opłatami w zakresie kultury fizycznej i sportu za uczestników biorących udział w rozgrywkach sportowych.

W ramach rozdziału realizowane jest zadanie inwestycyjne Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Reszlu, współfinansowane ze środków UE (dofinansowanie zadania wynosi 30,8 %).

**Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki
oraz planowane i wykonane przychody i rozchody budżetu gminy
za pierwsze półrocze 2012 rok**

PLN

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012
A. DOCHODY	21 312 895,87	11 934 991,70
B. WYDATKI	23 162 191,09	10 785 429,57
Deficyt / Nadwyżka (A – B)	-1 849 295,22	+1 149 562,13
FINANSOWANIE (D₁ – D₂)	1 849 295,22	97 096,83
D₁ PRZYCHODY ogółem	2 750 631,22	542 764,77
w tym:		
- kredyty	2 207 180,00	0
- pożyczki	0	0
- pożyczki na prefinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	0	0
- inne źródła (wolne środki)	543 451,22	542 764,77
D₂ ROZCHODY ogółem	901 336,00	445 667,94
z tego:		
- spłata kredytów i pożyczek	741 336,00	365 667,94
- pożyczki na refinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków UE	160 000,00	80 000,00

Planowany deficyt na rok 2012 wynosi 1 849 295,22 zł, wykonanie na 30 czerwca 2012 r. zamknęło się nadwyżką w kwocie 1 149 562,13 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek mieszczą się w limicie zobowiązań, które określiła Rada Miejska w uchwale budżetowej na 2012 rok.

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

Należności i zobowiązania na 30 czerwca 2012 rok

Należności

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj należności	Kwota należności	w tym: wymagalne
I. Jednostki budżetowe				
1	Urząd Gminy w Reszlu	- podatki i opłaty	4 154 502,95	3 956 657,00
		- należności z majątku gminy	23 230,07	23 230,07
		grzywny	136,40	136,40
		- mandaty	14 700,70	14 300,70
		- naliczone odsetki od zaległości podatkowych i niepodatkowych	452 479,85	0
		- naliczone odsetki od należnych dochodów z majątku gminy (dz. 700)	24 997,36	0
		-inne	5 113,94	5 113,94
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	zwrot dofin.z PUP	761,73	0
3	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	najem	1 601,00	0
		Zwrot dofin. Z PUP	761,73	0
		Usługi (posiłki)	900,00	0
4	Gminna Administracja Szkół i Sportu w Reszlu	---	0	0
5	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu	- zaliczki alimentacyjne	430 468,70	429 530,70
		-fundusz alimentacyjny	419 481,72	419 481,72
		- usługi opiekuńcze	1 834,11	0
		Odsetki od nieterminowych wpłat	580,33	580,33
		- Domy Pomocy Społecznej	0	0
Razem		wg sprawozdania Rb-27S	5 531 550,59	4 849 030,86
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	848 047,89	848 047,89

Zobowiązania

PLN

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązań	w tym: wymagalne
I. Jednostki budżetowe				
1	Urząd Gminy w Reszlu	- wydatki bieżące	41 837,65	0
		-wynagrodzenia i pochodne	1 589,00	0
		- pożyczki	246 100,00	0
		- kredyty	5 694 166,10	0
2	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń	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	Zasiłki	377,45	0
		Zakup energii	526,08	0
		Usługi pozostałe	170,78	0
RAZEM			5 984 767,06	0
II. Zakłady budżetowe				
7	Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu	- zakup dóbr i usług	682 859,10	0
		- składki ZUS i podatki US	4 680,58	0
RAZEM				0
	Razem (I + II)	wg sprawozdania RB-Z, Rb-28S, Rb-30	6 672 306,74	0

Plan i wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych oraz dochodów rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych.

ZAKŁADY BUDŻETOWE

Administracja Domów Mieszkalnych w Reszlu

PRZYCHODY

PLN				
§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
083	czynsze i świadczenia za lokale mieszk., użytkowe, własnościowe oraz pozostała sprzedaż	1 305 284,00	691 724,54	53,0
092	Odsetki	0	57 379,12	-
265	dotacja przedmiotowa	12 740,00	0	0
	Pokrycie amortyzacji	0	0	0
Razem		1 318 024,00	749 103,66	56,8
Stan środków obrotowych na początek roku		2 000,00	78 696,39	X
Ogółem		1 320 024,00	827 800,05	62,7

I. Stan środków obrotowych netto na początek

okresu sprawozdawczego (1.01.2011r.) - 78 696,39 zł

II. Przychody - 749 103,00 zł

- | | | |
|--|---|---------------|
| 1) Przypis czynszów i świadczeń za lokale mieszkalne | - | 535 851,71 zł |
| 2) Przypis za lokale użytkowe | - | 67 693,25 zł |
| 3) Przypis za lokale własnościowe | - | 84 426,63 zł |
| 4) Pozostałe przychody | - | 3 752,95 zł |
| 5) Odsetki | - | 57 379,12 zł |

Ogółem przychody (I+II) - 827 800,05 zł

KOSZTY

PLN				
Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1.	Koszty	1 318 024,00	600 899,86	45,6
2.	Odpisy amortyzacji	0	0	0
3.	Inne zmniejszenia	0	64 012,73	-
Razem		1 318 024,00	664 912,59	50,4
Podatek dochodowy od osób prawnych		0	2 074,00	-
Stan środków obrotowych na koniec roku		2 000,00	160 813,46	8040,7
Ogółem		1 320 024,00	827 800,05	62,7

Poniesione koszty w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

1. woda i kanalizacja	-	109 159,24 zł
2. energia cieplna	-	193 806,42 zł
3. energia elektryczna	-	9 644,91 zł
4. gaz	-	673,77 zł
5. wynagrodzenia	-	60 206,71 zł
6. ZUS	-	11 004,64 zł
7. Fundusz Pracy	-	643,57 zł
8. fundusz socjalny	-	1 500,00 zł
9. usługi dostępu do sieci Internet	-	266,22 zł
10.usługi telefonii stacjonarnej	-	1 326,64 zł
11.usługi kominiarskie	-	2 146,00 zł
12.delegacje	-	101,97 zł
13.prowizje bankowe	-	2 733,05 zł
14.pogotowie wodociągowe	-	2 952,00 zł
15.koszty szaletu	-	3 740,00 zł
16.koszty sprzątania biura	-	1 930,40 zł
17.koszty sprzątania klatek	-	13 668,95 zł
18.oczyszczanie chodników	-	11 099,92 zł
19.wywóz nieczystości stałych	-	55 341,73 zł
20.wywóz nieczystości płynnych	-	8 585,63 zł
21.materiały biurowe, dzienniki ustaw, książeczki, znaczki	-	1 733,18 zł
22.ubezpieczenie budynków	-	6 494,00 zł
23.remonty i konserwacje	-	34 320,51 zł
24.Fundusz remontowy (wspólnoty)	-	38 848,62 zł
25.koszty zarządu (lokale gminne we wspólnotach)	-	28 971,78 zł
26.aktualizacja należności	-	64 012,73 zł

Razem - 664 912,59 zł

-stan środków obrotowych netto na koniec
okresu sprawozdawczego (31.12.2009r.) - 160 813,46 zł

Razem - 825 726,05 zł

-podatek dochodowy od osób prawnych - 2 074,00 zł

Ogółem koszty - 827 800,05 zł

Zatrudnienie: 3 etaty.

wykonanie przychodów w I półroczu lat 2011 -2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 rok (zł)	Wykonanie na 30.06.2012 rok (zł)	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Czynsze, świadczenia za lokale mieszkalne, użytkowe, własnościowe oraz pozostała sprzedaż	973 017,81	691 724,54	71,1
3.	Dotacja przedmiotowa	9 000,00	0	0
4.	Odsetki	53 842,34	57 379,12	106,6
Razem:		1 035 860,15	749 103,66	72,3

Spadek przychodów w 2012 roku wynika z przekazania zarządu mieszkaniem dla nowoutworzonych wspólnot mieszkaniowych.

wykonanie kosztów w I półroczu lat 2011 -2012

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2011 rok (zł)	Wykonanie na 30.06.2012 rok (zł)	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	132 476,15	71 854,92	54,2
2.	Odpis na ZFŚS	1 000,00	1 500,00	150,0
3.	Koszty energii	516 027,90	203 451,33	39,4
4.	Koszty remontów	68 750,12	34 320,51	49,9
3.	Koszty rzeczowe	185 750,97	289 773,10	156,0
Razem:		904 005,14	600 899,86	66,5

Spadek kosztów w 2012r. spowodowany jest przejściem w zarząd lokali mieszkalnych przez nowoutworzone wspólnoty. Większość lokali mieszkalnych, którymi zarządzał ADM, było wykupione. Od początku 2011r. ADM wypowiadał sukcesywnie umowy zarządu dla prywatnych właścicieli, co spowodowało tworzenie się wspólnot mieszkaniowych i przejmowanie ich w zarząd. Gmina, w tych wspólnotach, ma jedynie mieszkania będące jej własnością ale ogólnie nie zarządza całymi budynkami. Sytuacja ta pozwoliła zmniejszyć ponoszone przez ADM koszty. Koszty wynagrodzeń zmniejszyły się w skutek redukcji zatrudnienia o 3 etaty.

Dane uzupełniające:

PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego (01.01.2012)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (30.06.2012)
1	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	275,25	305,25
2	Należności netto ¹⁾	819 333,79	848 047,89
3	Kwota odpisu aktualizującego należności	439 099,93	482 295,22
4	Zobowiązania i inne rozliczenia	740 912,65	687 539,68
Stan środków obrotowych netto (1+2-4)		78 696,39	160 813,46
Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań			
1	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	819 333,79	848 047,89
2	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 933,96	0
3	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	7 830,97	4 680,58
4	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	717 147,72	682 859,10

DOCHODY RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ NA PODSTAWIE USTAWY O SYSTEMIE OŚWIATY I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH

Działając na podstawie przepisów ustawowych Rada Miejska w Reszlu utworzyła wydzielony rachunek dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych dla niżej wymienionych jednostek budżetowych:

1. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu
2. Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu.

Przychody i wydatki wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych w poszczególnych jednostkach przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na 01.01.2012r.	Przychody		Wydatki		Stan środków obrotowych na 30.06.2012 r.
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1.	Szkoły Podstawowe	-	1.510,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00
	w tym:						
	Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu	-	1.510,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00
2.	Gimnazja	-	1.510,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00
	w tym:						
	Gimnazjum Nr 1 w Reszlu	-	1.510,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00
RAZEM (1 + 2)		-	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00

Stan środków na rachunkach bankowych wszystkich jednostek w dniu 01.01.2012 r. wynosił 0,00 zł.

1. Przychody na wydzielonych rachunkach dochodów samorządowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w okresie od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. osiągnięto w łącznej kwocie 0,00 zł.
2. Wydatki z wyodrębnionych rachunków dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w okresie od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. stanowią łączną kwotę 0,00 zł.

Stan środków na rachunkach bankowych wszystkich jednostek w dniu 30.06.2012 r. wynosił 0,00 zł.

Wydzielony rachunek dochodów samorządowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w poszczególnych jednostkach kształtuje się następująco:

I. SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 im. MARII DĄBROWSKIEJ W RESZLU

1. Stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2012 r. - 0,00 zł

- 1) Rozdz. 80101 - Szkoła Podstawowa Nr 3 w Reszlu
 - przychody - 0,00 zł
 - wydatki - 0,00 zł.

2. Stan środków na rachunku bankowym w dniu 30.06.2012 r. - 0,00 zł

II. GIMNAZJUM NR 1 im. ADAMA MICKIEWICZA W RESZLU

1. stan środków na rachunku bankowym w dniu 01.01.2012 r. - 0,00 zł

1) Rozdz. 80110 - Gimnazjum Nr 1 w Reszlu
 - przychody - 0,00 zł
 - wydatki - 0,00 zł

2. stan środków na rachunku bankowym w dniu 30.06.2012 r. - 0,00 zł

Dane uzupełniające:

Należności na dzień 30.06.2012 r. nie wystąpiły.
 Zobowiązania na dzień 30.06.2012 r. nie wystąpiły

Uzupełnienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2012 roku stanowią następujące załączniki:

1. Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie za pierwsze półrocze 2012 r. – Załącznik Nr 3.
2. Informacja o wydatkowanych środkach w formie dotacji z budżetu gminy za pierwsze półrocze 2012r. – Załącznik Nr 4.
3. Informacja o wydatkach majątkowych Gminy Reszel za pierwsze półrocze 2012r. – Załącznik Nr 5
4. Informacja o zobowiązaniach gminy w zakresie pożyczek i kredytów za I półrocze 2012r. – Załącznik Nr 6.
5. Informacja o skutkach udzielonych ulg, zwolnień, umorzeń oraz odroczeń terminów płatności podatków i opłat gminnych od początku roku 2012 do dnia 30.06.2012r. – Załącznik Nr 7.
6. Wydatki jednostek pomocniczych poniesione do dnia 30 czerwca 2012 roku – Załącznik Nr 8.
7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 u.o.f.p. wg stanu na dzień 30.06.2012r. – Załącznik Nr 9.
8. Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć na 30.06.2012r. – Załącznik Nr 10.

Reszel, dnia 27 sierpnia 2012r.

SPRAWOZDANIE
z dokonanych umorzeń oraz udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych Gminy Reszel
oraz jej jednostek organizacyjnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja
podatkowa
za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2012 roku

Lp	Tytuł należności pieniężnych	Liczba osób	Kwota należności (w zł)	Kwota umorzenia (w zł)	Kwota odroczenia lub rozłożenia na raty przypadająca do spłaty (w zł)		Organ podejmujący decyzję
					do 30.06.2012	po 30.06.2012	
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-
1.	raty z tytułu kupna lokalii mieszkalnych	2	2 652,45	0	0	2 652,45	Burmistrz
2.	czynsz mieszkaniowy	5	2 506,51	2 506,51	0	0	ADM
RAZEM		7	5 158,96	2 506,51	0	2 652,45	x

Reszel, dnia 27 sierpnia 2012 rok