

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za 2011 rok.

Budżet gminy na 2011 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr IV/16/11 z dnia 25 lutego 2011 roku w następujących kwotach:

- Dochody – **22 672 356,18**, z tego :
 - dochody bieżące - 15 911 568,72
 - dochody majątkowe – 6 760 787,46
- Wydatki – **20 609 636,43**, z tego :
 - wydatki bieżące – 15 911 568,72
 - wydatki majątkowe – 4 698 067,71
- Nadwyżka budżetu – **2 062 719,75**

Dochody i wydatki zgodnie z przepisami o klasyfikacji budżetowej zostały podzielone na działy, rozdziały i paragrafy na podstawie opracowanych wskaźników i kalkulacji. Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłat lokalnych, wpływów z majątku mienia komunalnego, subwencji, dotacji celowych oraz wydatków budżetowych na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych gminie.

W wyniku podjętych zmian w ciągu roku uchwałami Rady Gminy (nr V/38/11 z dn.28.03.2011 r.; nr VI/51/11 z dn. 28.04.2011 r.; nr VII/61/11 z dn. 14.06.2011 r.; nr IX/72/11 z dn.8.08.2011 r.; nr X/79/11 z dn.15.09.2011 r.; nr XI/87/11 z dnia 21.11.2011r., nr XII/98/11 z dnia 28.12.2011r.) oraz zarządzeniami Wójta (nr 25/2011 z dn 15.04.2011 r.; nr 38/2011 z dn 27.05.2011 r.; nr 61/2011 z dn 30.06.2011 r.; nr 63/11 z dn 30.06.2011 r.; nr 74/2011 z dn. 29.07.2011 r.; nr 80/2011 z dn. 31.08.2011; nr 90/2011 z dn. 30.09.2011; nr 97/2011 z dn. 14.10.2011; nr 108/2011 z dn. 31.10.2011; nr 111/2011 z dn.14.11.2011 r.; nr 116/2011 z dnia 30.11.2011r., nr 130/2011 z dnia 30.12.2011r.) budżet na dzień 31.12.2011 roku przedstawiał się następująco:

- Dochody – **24 544 420,25** , z tego :
 - dochody bieżące - 17 442 804,78
 - dochody majątkowe – 7 101 615,47
- Wydatki – **22 693 330,05**, z tego :
 - wydatki bieżące – 18 528 122,53

- o wydatki majątkowe – 4 165 207,52

Po zmianach nadwyżka budżetu gminy wyniosła 1 851 090,20 zł, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i spłatę pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

W wyniku zmian w budżecie w ciągu roku 2011 r. ogółem :

- o dochody zwiększyły się o 1 872 064,07
- o wydatki zwiększyły się o 2 083 693,62.

W ramach **dotacji celowych** na wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne gmina w 2011 roku otrzymała środki finansowe w kwocie 4 639 608,73 z podziałem na :

- o zadania zlecone 3 691 082,15 w tym na „Pomoc społeczną” 3 037 370,67
- o zadania własne 948 526,58 w tym na „Pomoc społeczną” 729 206,57 .

Wykonanie dochodów budżetowych na dzień 31.12.2011 r. przedstawia się następująco:

LP	Wyszczególnienie	plan	wykonanie	struktura	wykonanie w %
	1.	2.	3.	4.	5.
I.	PODATKI I OPŁATY	3 498 032,00	3 590 209,39	85,85	102,64
1.	Podatek rolny (§ 0320)	605 699,00	695 701,64	19,38	114,86
2.	Podatek leśny (§ 0330)	159 576,00	161 239,13	4,49	101,04
3.	Podatek od nieruchomości (§ 0310)	1 157 464,00	1 062 499,40	29,59	91,80
4.	Podatek od środków transportu (§ 0340)	31 200,00	36 233,83	1,01	116,13
5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych (§ 0350)	10 000,00	10 434,40	0,29	104,34
6.	Podatek od spadków i darowizn (§ 0320)	8 000,00	33 526,00	0,93	419,08
7.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego (§ 0010 i 0020)	1 280 093,00	1 302 646,54	36,28	101,76
	- od osób prawnych	3 000,00	3 777,54	-	125,92
	- od osób fizycznych	1 277 093,00	1 298 869,00	-	101,71
8.	Opłata skarbową (§ 0410)	20 000,00	21 775,74	0,61	108,88
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	120 000,00	139 175,78	3,88	115,98
10.	Podatki i opłaty lokalne, (§ 0430 i 0440) w tym:	0,00	3 377,42	0,09	0,00
	- opłata targowa	0,00	2 200,00	-	0,00
	- opłata miejscowa	0,00	1 177,42	-	0,00
11.	Opłata eksploatacyjna (§ 0460)	100 000,00	115 901,51	3,23	115,90
12.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	6 000,00	7 698,00	0,21	128,30

II.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	141 723,00	239 560,23	5,73	169,03
1.	wpływy ze sprzedaży nieruchomości (§ 0770)	72 397,00	160 617,09	67,05	221,86
2.	opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów (§ 0470)	7 000,00	10 655,78	4,45	152,23
3.	za czynsz najmu mienia komunalnego i wpływy z tytułu dzierżawy gruntów (§ 0750)	62 326,00	65 147,36	27,19	104,53
4.	inne opłaty (049)	0,00	1 450,00	0,61	0,00
5.	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (§ 0760)	0,00	1 690,00	0,71	0,00
III.	POZOSTAŁE DOCHODY	393 118,91	352 101,96	8,42	89,57
1.	różne dochody, z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich (R.02001 § 0750)	6 500,00	5 850,12	1,66	90,00
2.	z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480)	95 000,00	96 099,28	27,29	101,16
3.	wpływy z różnych opłat (§ 0690)	126 254,00	119 911,97	34,06	94,98
4.	wpływy z usług (§ 0830)	1 000,00	44 986,74	12,78	4498,67
5.	odsetki od nieterminowo regulowanych należności, koszty upomnień (§ 0910 i 0920)	15 300,00	9 518,34	2,70	62,21
6.	odsetki od lokat i kapitału na rachunkach bieżących (R. 75814 § 0920)	0,00	36 574,30	10,39	0,00
7.	wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	1 500,00	9 151,60	2,60	610,11
8.	dochody związane z realiz. zadań rządow. (zaliczki alimentacyjne) (R 85212 § 2360)	0,00	17 923,63	5,09	0,00
9.	wpływy z różnych rozliczeń (należności po byłym GP) (R.70005 § 8510)	147 564,91	12 085,98	3,43	8,19
Ogółem dochody własne (I + II + III)		4 032 873,91	4 181 871,58	17,54	103,69
IV.	DOTACJE CELOWE	4 658 559,39	4 639 608,73	19,46	99,59
I.	ZADANIA ZLECONE GMINIE, z tego:	3 706 365,48	3 691 082,15	79,56	99,59
a)	na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zwartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej	582 218,48	582 218,48	15,77	100,00
b)	na administrację w zakresie zadań zleconych	34 089,00	34 089,00	0,92	100,00
c)	na powszechny spis ludności	23 881,00	23 881,00	0,65	100,00
d)	koszty prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1 120,00	1 120,00	0,03	100,00
e)	koszty związane z wyborami do rad gmin	150,00	150,00	0,00	100,00
f)	koszty związane z wyborami do Sejmu i Senatu	12 253,00	12 253,00	0,33	100,00
g)	na Pomoc Społeczną z przeznaczeniem na:	3 052 654,00	3 037 370,67	82,29	99,50

	świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpiecz. emeryt i rent.	3 001 278,00	2 988 562,67	-	99,58
	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	18 576,00	18 408,00	-	99,10
	na świadczenia społeczne na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (R.85278)	20 000,00	20 000,00	-	100,00
	na inne świadczenia społeczne (R.85295)	12 800,00	10 400,00	-	81,25
2.	ZADANIA WŁASNE GMINY, z tego:	952 193,91	948 526,58	20,44	99,61
a)	na sfinansowanie kosztów edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów najuboższych o charakterze socjalnym	183 492,00	180 769,10	19,06	98,52
b)	na dofinansowanie części wydatków poniesionych z funduszu sołeckiego	38 271,91	38 271,91	4,03	100,00
c)	na dofinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych (R.80195)	279,00	279,00	0,03	100,00
d)	na opiekę społeczną z przeznaczeniem na:	730 151,00	729 206,57	76,88	99,87
	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	17 922,00	17 741,57	-	98,99
	dotacje na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent.	152 818,00	152 818,00	-	100,00
	na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	220 508,00	219 764,00	-	99,66
	na sfinansowanie działalności Ośrodków Pomocy Społecznej (wynagrodzenie z pochodnymi)	132 663,00	132 663,00	-	100,00
	na posiłek dla potrzebujących - dożywianie dzieci w szkołach oraz dorosłych	206 240,00	206 220,00	-	99,99
V.	POZOSTAŁE DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH	7 228 250,95	6 396 692,03	26,83	88,50
a)	Budowa sieci wodociągowych na terenie gminy Dźwierzuty (2007-2010) PROW Oś 3 Działanie 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności"	2 706 021,00	2 694 569,88	42,12	99,58
b)	Modernizacja świetlic wiejskich Rummy, Miętke, Targowo w ramach programu "Odnowa i rozwój wsi" oraz modernizacja świetlic wiejskich, Linowo, Gisiel w ramach programu "Małe projekty"	224 616,99	214 561,98	3,35	95,52
c)	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury "Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami" - MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich - budowa kanalizacji na terenie gminy Dźwierzuty	3 274 640,00	2 961 799,48	46,30	90,45
d)	dotacje celowe w ramach programów z udziałem środ. unijnych POKL (GOPS) Europejski Fundusz Społeczny Priorytet VII,	149 000,00	116 568,69	1,82	78,23
e)	organizacja segregacji odpadów komunalnych na terenie Gminy Dźwierzuty	34 112,47	34 112,00	0,53	100,00

f)	usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dźwierzuty,	37 252,00	37 251,99	0,58	100,00
g)	Projekt "Stwórzmy wieś od nowa" na kwotę 20.100 zł w ramach projektu Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla - zakup wyposażenia placu zabaw Linowo-dofinansowanie Urząd Marszałkowski	8 000,00	8 000,00	0,13	100,00
h)	PROW 2007 - 2013 Leader "Małe Projekty", promocja lokalnych walorów w 600 lecie wsi Sapłaty - dofinansowanie	4 780,48	0,00	0,00	0,00
i)	budowa boiska szkolnego przy Publicznym Gimnazjum w Dźwierzutach w ramach programu "Moje boisko - Orlik 2012"	329 000,00	329 000,00	5,14	100,00
j)	dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) R. 75814	828,01	828,01	0,01	100,00
k)	inne dotacje (R.60016)	460 000,00	0,00	0,00	0,00
VI.	SUBWENCJA OGÓLNA	8 624 736,00	8 624 736,00	36,17	100,00
1.	część oświatowa subwencji ogólnej	5 521 711,00	5 521 711,00	64,02	100,00
2.	część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 052 084,00	3 052 084,00	35,39	100,00
3.	subwencja równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	25 275,00	25 275,00	0,29	100,00
4.	uzupełnienie subwencji ogólnej	25 666,00	25 666,00	0,30	100,00
DOCHODY OGÓŁEM		24 544 420,25	23 842 908,34	100,00	97,14

Wykonanie dochodów budżetu gminy ogółem wynosi 23 842 908,34, w tym:

- dochody własne wraz z udziałami we wpływach z podatku dochodowego wynoszą **4 181 871,58** co stanowi 17,54 % dochodów budżetu gminy,
- dotacje celowe na zadania zlecone, własne gminy oraz pozostałe wynoszą **4 639 608,73** co stanowi 19,46 % dochodów budżetu gminy,
- dotacje na zadania własne - współfinansowanie projektów i operacji realizowanych z programów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz krajowych, **6 396 692,03** co stanowi 26,83 % dochodów budżetu gminy,
- subwencja ogólna stanowi główną pozycję w budżecie gminy i wynosi **8 624 736,00** co stanowi 36,17 % dochodów ogółem.

Realizacja dochodów własnych polega na przypisaniu kwot wynikających z wymiaru podatków bądź umów cywilno – prawnych pobieranych samodzielnie przez gminę

oraz za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, np.: podatek od spadków i darowizn, opłaty skarbowej, opłaty od czynności cywilno-prawnych oraz podatek opłacony w formie karty podatkowej.

W zakresie podatków i opłat w stosunku do stawek maksymalnych regulowanych Ustawą, Rada Gminy uchwaliła niższe stawki, mając na uwadze trudną sytuację materialną społeczeństwa, która wynika przede wszystkim z utrzymującej się na terenie gminy Dźwierzuty niskiej infrastruktury.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok 2011 wynosiły 901 343,00 w tym:

- o w podatku od nieruchomości **754 445,00**
- o w podatku rolnym **118 907,00**
- o w podatku od środków transportu **27 991,00**

stanowią 25,42 % osiągniętych podstawowych dochodów podatkowych za 2011 rok, które wynosiły **3 545 607,97**. W stosunku do osiągniętych dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego i od środków transportu **1 794 434,87** skutki stanowią 50,23 %.

Umorzenia zastosowane w podatku od nieruchomości, rolnym i od środków transportu za 2011 rok wynoszą **35 658,00**, w tym:

- o w podatku od nieruchomości **30 115,00**
- o w podatku rolnym **5 210,00**
- o w podatku od środków transportu **333,00**

co stanowi 1,01 % wpływów podstawowych dochodów podatkowych za 2011 rok, a w stosunku do w/w podatków, umorzenia stanowią 1,99 %.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i od środków transportu za 2011 rok wynoszą **304 900,78**, w tym:

- o w podatku od nieruchomości: **164 711,36**
- o w podatku rolnym: **128 514,39**
- o w podatku od środków transportu: **11 675,03**

zaległości stanowią 8,6 % podstawowych dochodów podatkowych za 2011 rok. Zaległości w stosunku do osiągniętych wpływów z tych podatków stanowią 16,99 %.

Ogółem zaległości podatkowe na dzień 31.12.2011 r. wynosiły **432 687,30** i stanowiły 12,20 % wpływów podstawowych dochodów podatkowych za 2011 r.

Ze względu na powstałe zaległości wszczęto postępowania egzekucyjne. Wystawiono 891 upomnienia na kwotę 281 035,30 oraz 420 tytuły wykonawcze na kwotę 81 511,30.

W 2011 roku wpłynęło łącznie 105 podań o umorzenie, odroczenie i rozłożenie na raty zaległości podatkowych.

Z umorzeń skorzystały 60 osób na łączną kwotę 35 658,00. Z umorzeń skorzystało 5 podmiotów gospodarczych i 11 rolników, pozostałe umorzenia dotyczyły osób fizycznych.

Dzięciu rolników skorzystało z umorzeń w ramach pomocy publicznej de minimis w rolnictwie.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe, ciężka choroba rolników, upadki zwierząt gospodarskich.

W przypadku podatku od nieruchomości główną przyczyną to brak źródła utrzymania.

Spłatę zobowiązania podatkowego z tytułu podatku rolnego odroczone dwóm podatnikom na kwotę 26.591,00 zł, w tym:

- na kwotę 24 292,00 do dnia 29 grudnia 2011 r. (nie wpłacono w terminie, ponownie odroczone do dnia końca 2012r.),
- na kwotę 2 299,00 do dnia 31 lipca 2012r.

Rozłożono na raty podatek dla trzech podatników – na kwotę 52 283,00, w tym :

- na kwotę 45 311,00 zł do dnia 29 lutego 2014 r.,
- na kwotę 5 404,00 zł do dnia 26 sierpnia 2013r.,
- na kwotę 1 568,00 zł do dnia 31 maja 2012r.

Zaległości z innych tytułów wynoszą **180 750,04**, składają się na nie następujące pozycje:

o wpływów z wieczystego użytkowania gruntów	3 727,25
o podatek od czynności cywilnoprawnych	51,00
o wpływów z tytułu karty podatkowej	11 643,50
o wpływów z tytułu najmu i dzierżawy (w tym zaległości przejęte po byłym GP należności)	163 129,65
o wpływów z tytułu usług (najem Sali Gim., pojazdy)	2 198,64

Zaległości te stanowią 65,59 % dochodów uzyskiwanych w powyższych tytułach. Znaczącą pozycją są zaległości przejęte po byłym Gospodarstwie Pomocniczym w Dźwierzutach, zlikwidowanym dnia 31.12.2010r. Składają się na nie opłaty za czynsze lokatorskie. Kwoty obejmują zaległości powstałe w latach ubiegłych. Obecnie gospodarka loka-

lami komunalnymi realizowana jest w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach. Stworzona w tym celu komórka zajmuje się m.in. egzekwowaniem wyżej wymienionych, jak bieżących zaległości z tytułu opłat czynszowych. Wystawiane są upomnienia, a w przypadku braku wpłaty, sprawy kierowane są na drogę postępowania egzekucyjnego. Często bywa, że postępowanie jest nieskuteczne, z powodu braku środków.

Zaległości z tytułu należności z zaliczek i funduszu alimentacyjnego:

- w części należnej j.s.t - 496 372,37.

Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31.12.2011 r. przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %	Struktura wyd. %
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>
Dział 010 ROLNICTWO I LEŚNICTWO	620 331,83	620 331,83	100,00	2,82
2% odpisów od podatku rolnego na Izby Rolnicze	13 433,35	13 433,35	100,00	2,17
wykonanie operatów wodno-prawnych na ujęcia wody w Rumach i Nowych Kiejkutach	5 000,00	5 000,00	100,00	0,81
wykonanie projektu kanału przelewowego pomiędzy stawami w Miętkich dz.157/7 i 158/11	19 680,00	19 680,00	100,00	3,17
zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz inne opłaty i koszty	582 218,48	582 218,48	100,00	93,86
Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	881 504,61	744 641,06	99,35	3,39
drogi krajowe- dotacja na dofinansowanie przebudowy chodnika przy drodze krajowej Nr 57 w Dźwierzutach ul. Szczycieńska (było 30.000+20.000) i dotacja na przebudowę chodników w Dźwierzutach ul. Niepodległości 50.000zł.	100 000,00	0,00	0	0
drogi wojewódzkie - dotacje celowe na dofinansowanie budowy chodników przy drodze wojewódzkiej 600 w Nowych Kiejkutach.	20 000,00	19 680,00	98,40	2,64
drogi powiatowe -porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Szczytnie na : opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi powit. Nr 1476 N Pasym - Dźwierzuty , oraz drogi nr 1488 Gisiel - Rutkowo - Popowa Wola , budowa chodnika w m. Olszewki i budowa chodnika w m. Romy	192 915,00	184 453,45	95,61	24,77

utrzymanie dróg gminnych, wiat, w tym budowa wiaty przystankowej w Rumach (f.sołecki), zakup kruszywa na remonty nawierzchni, remont - odwodnienie drogi w Łupowie oraz wydatki na odśnieżanie	300 667,00	272 585,00	90,66	36,61
modernizacja drogi w Dźwierzutach przy ul. Słonecznej	217 531,18	217 531,18	100,00	29,21
opracowanie dokumentacji technicznej terenu rekreacyjnego w Dźwierzutach,	50 391,43	50 391,43	100,00	6,77
Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	424 054,55	419 908,48	99,02	1,91
dotacja dla zakładu budżetowego (ZGKiM) na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	25 000,00	25 000,00	100,00	5,95
dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego (ZGKiM)	206 800,00	206 800,00	100,00	49,25
pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejęcie zobowiązania po byłym GP	47 615,33	46 870,31	98,44	11,16
utrzymanie świetlic wiejskich – energia	23 356,57	22 156,57	94,86	5,28
świetlice wiejskie - materiały, wyposażenie, remonty	67 834,85	65 993,00	97,28	15,72
utrzymanie lokali komunalnych (zadanie przejęte po byłym ZGKiM)	34 710,00	34 350,80	98,97	8,18
wykonanie sanitariatów w świetlicach wiejskich: Miętki, Nowe Kiejkuty i Rummy (mapy do projektu i projekt budowlany)	16 722,00	16 722,00	100,00	3,98
modernizacja świetlicy w Popowej Woli (przecena i uzupełnienie kosztorysu) umowa o dofinansowanie w ramach PROW	2 015,80	2 015,80	100,00	0,48
Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	76 000,00	65 761,00	86,53	0,30
opracowania geodezyjne i kartograficzne dotyczące kosztów dokumentacji z tytułu przejęcia i sprzedaży mienia komunalnego oraz sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego	76 000,00	65 761,00	86,53	100
Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA, z tego :	2 185 610,73	2 159 598,29	98,81	9,83
Dofinansowanie płac z pochodnymi pracowników prowadzących sprawy administracji rządowej oraz wyposażenie USC	34 089,00	34 089,00	100,00	1,58
Diety Radnych, Przewodniczącego Rady Gminy oraz koszty obsługi Rady Gminy	108 575,00	107 840,47	99,32	4,99
Urząd Gminy, w tym :	2 010 565,73	1 986 076,42	98,78	91,97
- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi składki ZUS i Fundusz Pracy	1 459 165,14	1 456 277,68	99,80	73,32
- składka na PEFRON	20 763,00	20 763,00	100,00	1,05
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 554,59	37 554,59	100,00	1,89

- wydatki rzeczowe (zakup opału, materiałów biurowych, opłat poczt.-telekomun., remonty bieżące, energia, ubezpieczenia, podróże służbowe)	481 403,00	460 938,58	95,75	23,21
- szkolenia pracowników	11 680,00	10 542,57	90,26	0,53
Opłata składki za przynależność do Lokalnej Organizacji Turystycznej i do Związku Czyste Mazury, Lokalnej Grupy Działania	7 000,00	6 211,40	88,73	0,29
Spis powszechny, w tym :	23 881,00	23 881,00	100,00	1,11
- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi składki ZUS i Fundusz Pracy	17 463,00	17 463,00	100,00	73,13
- wynagrodzenia bezosobowe i podróże służbowe	5 768,20	5 768,20	100,00	24,15
- zakupy materiałów i akcesoriów komputerowych	649,80	649,80	100,00	2,72
promocja gminy	1 500,00	1 500,00	100,00	0,07
Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICZEJ, w tym :	13 523,00	13 523,00	100,00	0,06
- wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców	1 120,00	1 120,00	100,00	8,28
- koszty związane z wyborami do Sejmu i Senatu	12 253,00	12 253,00	100,00	90,61
- koszty związane z wyborami do rad gmin	150,00	150,00	100,00	1,11
Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	254 396,17	204 888,58	80,54	0,93
- wydatki przeznaczone na OSP dotyczące zakupu sprzętu p- poż., paliwa, remonty samochod. strażack. i ich ubezpiecz., energia oraz wynagr. kierowców i za udział strażaków przy pożarach	195 896,17	189 888,58	96,93	92,68
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego OSP Linowo (zakup VII Iveco Daily GLE 65 NC)	15 000,00	15 000,00	100,00	7,32
- zarządzanie kryzysowe (rezerwa)	43 500,00	0,00	0,00	0,00
Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	41 760,00	41 609,04	99,64	0,19
- pobór podatków (wynagrodzenie sołtysów za inkasowanie zobowiązań podatkowych)	41 760,00	41 609,04	99,64	100
Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów i pożyczki)	300 000,00	275 002,99	91,67	1,25
Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE, z tego :	8 184 376,24	8 043 323,15	98,28	36,61

Szkoły Podstawowe, w tym :	4 251 851,24	4 179 344,34	98,29	51,96
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące na podstawie porozumień (dofinansowanie kosztów nauki religii wyznania ewangelickiego)	602,19	602,19	100,00	0,01
- wynagrodzenie nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi składki ZUS	3 494 970,47	3 445 527,99	98,59	82,44
- dodatki wiejskie i inne świadczenia niezaliczone do wynagrodzeń	207 281,11	207 144,53	99,93	4,96
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 019,27	166 019,27	100,00	3,97
- wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, energia, usługi w utrzymaniu czystości, telekomunikacyjne, szkolenia, podróże służbowe	291 720,34	278 408,05	95,44	6,66
- remonty w szkołach podstawowych	89 141,86	80 144,31	89,91	1,92
- inne opłaty	2 116,00	1 498,00	70,79	0,04
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym :	271 469,53	260 367,32	95,91	3,24
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące na podstawie porozumień (dofinansowanie pobytu dzieci z terenu zamieszkania naszej gminy w przedszkolach innych gmin)	12 768,00	4 329,00	33,91	1,66
- wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi składki ZUS	232 186,53	229 635,32	98,90	88,20
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli	15 748,00	15 636,00	99,29	6,01
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 767,00	10 767,00	100,00	4,14
Przedszkola, w tym :	632 521,85	623 943,22	98,64	7,76
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi składką ZUS nauczycieli i obsługi	474 593,08	472 566,46	99,57	75,74
- wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, remonty, energia, usługi w utrzymaniu czystości, telekomunikacyjne, szkolenia, podróże służbowe	63 315,00	61 320,24	96,85	9,83
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli	23 679,95	23 679,95	100,00	3,80
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 888,82	21 888,82	100,00	3,51
- remonty placówek	45,00	0,00	0,00	0,00
- środki żywności (w ramach odpłatności rodziców za wyżywienie dzieci w przedszkolach wg ustalonej dziennej stawki żywieniowej)	49 000,00	44 487,75	90,79	7,13
Gimnazjum, w tym :	2 210 535,61	2 185 170,30	98,85	27,17
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące na podstawie porozumień (dofinansowanie kosztów nauki religii wyznania ewangelickiego)	264,81	264,81	100,00	0,01
- dotacja celowa na pomoc finansową - na odbudowę Gimnazjum w Wielbarku po pożarze	5 000,00	5 000,00	100,00	0,23
- wynagrodzenie nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi, składki ZUS	1 714 605,84	1 694 265,42	98,81	77,53
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie, środki bhp dla pracowników i inne	117 698,96	117 694,08	100,00	5,39
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 732,00	88 732,00	100,00	4,06
- wydatki na remont	47 897,57	47 897,57	100,00	2,19
- wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, remonty, energia, usługi w utrzymaniu czystości, telekomunikacyjne, szkolenia, podróże służbowe	235 125,43	230 105,42	97,86	10,53

- różne opłaty	1 211,00	1 211,00	100,00	0,06
Dowożenie uczniów do szkół, w tym :	656 505,21	645 531,79	98,33	8,03
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki związane z dowożeniem uczniów transportem własnym	86 438,37	86 435,25	100,00	13,39
- opłaty za usługi świadczone w dowożeniu uczniów, w tym przez firmę transportową	507 502,02	506 797,78	99,86	78,51
- wydatki rzeczowe: materiały i wyposażenie, sieć telekomunikacyjna, Internet, podróże służbowe,	55 830,00	45 826,52	82,08	7,10
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 734,82	2 734,82	100,00	0,42
- różne opłaty (w tym ubezpieczenia)	4 000,00	3 737,42	93,44	0,58
Doskonalenie zawodowe nauczycieli	38 520,80	29 463,77	76,49	0,37
Pozostała działalność, w tym:	122 972,00	119 502,41	97,18	1,49
- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli,	12 121,00	12 121,00	100,00	10,14
- nagrody, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich	54 241,00	50 771,41	93,60	42,49
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów	56 610,00	56 610,00	100,00	47,.
Dział 851 OCHRONA ZDROWIA	98 038,00	84 600,87	86,29	0,39
- budowa parkingu przy przychodni zdrowia w Dźwierzutach (mapa sytuacyjno – wysokościową i projekt), realizacja w ramach programu PROW),	3 038,00	3 038,00	100,00	3,59
- przeciwdziałanie alkoholizmowi - Terenowa Komisja ds. Przeciwdziałania Alkoholizmowi Powołana została Gminna Komisja, która działa w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. (wydatki przeznaczone są na szkolenia członków komisji, opłaty za skierowanie na badania lekarskie osób uzależnionych i odwykowe, usługi związane z działalnością komisji) w tym: na zwalczanie narkomanii	88 400,00	80 962,87	91,59	95,70
- wydatki na zwalczanie narkomanii	6 600,00	600,00	9,09	0,71
Dział 852 POMOC SPOŁECZNA, w tym :	4 557 031,00	4 425 589,98	97,12	20,14
Zadania zlecone gminie, w tym :	3 052 654,00	3 037 370,67	99,50	68,6²
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna składki na ubezpiec. emeryt i rent. oraz wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Ustawy o świadczeniach rodzinnych (R.85212) oraz ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne	3 001 278,00	2 988 562,67	99,58	98,39
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	18 576,00	18 408,00	99,10	0,61
- świadczenia społeczne - usuwanie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00	20 000,00	100,00	0,66
- świadczenia społeczne - dopłaty do świadczeń pielęgnacyjnych (po 100 zł)	12 800,00	10 400,00	81,25	0,34
Zadania własne gminy, w tym :	1 504 377,00	1 388 219,31	92,28	31,37
- zakup usług od innych j.s.t. - pobyt osób niepełnosprawnych z terenu gminy w domach pomocy społecznej	150 000,00	120 818,41	80,55	8,70
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie (zakup materiałów i szkolenia)	6 700,00	1 548,48	23,11	0,11

- świadczenia rodzinne – fundusz alimentacyjny (koszt wynagrodzenia, korespondencji i opłaty komornicze, koszty egzekucji -UG 1000,00) (R.85212)	4 000,00	3 281,78	82,04	0,24
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	22 522,00	22 176,96	98,47	1,60
- zasiłki jednorazowe, okresowe i stałe (rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze) i pomoc w naturze (R.85214 i R.85216)	507 586,62	485 509,98	95,65	34,97
- świadczenia społeczne – środki wydatkowane w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego na działanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	15 639,38	13 881,85	88,76	1,00
- dodatki mieszkaniowe (R.85215)	80 000,00	66 162,04	82,70	4,77
- koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej (GOPS) : wynagrodzenia i pochodne oraz ZFŚS prac. wykonujących zadania własne gminy oraz wydatki rzeczowe (R.85219)	367 831,00	354 826,21	96,46	25,56
- usługi opiekuńcze sióstr PCK dla osób niepełnosprawnych (R.85228)	57 024,00	32 626,00	57,21	2,35
- koszty związane z Klubem Integracji Społecznej	3 850,00	3 359,41	87,26	0,24
- świadczenia pielęgnacyjne (środki własne) i wydatki rzeczowe	289 224,00	284 028,19	98,20	20,46
Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	133 307,11	116 568,69	87,44	0,53
środki wydatkowane w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego na działanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	133 307,11	116 568,69	87,44	100
Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	245 888,50	218 099,54	88,70	0,99
na sfinansowanie edukacyjnej pomocy stypendialnej dla najuboższych uczniów o charakterze socjalnym oraz na zakup podręczników (pokrycie w części środkami z dotacji, w kwocie 180.769,10)	245 888,50	218 099,54	88,70	100
Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 883 214,18	3 749 947,40	96,57	17,07
gospodarka ściekowa, ochrona wód - usługi remontowe i pozostałe	3 600,00	1 180,80	32,80	0,03
wydatki inwestycyjne -przepompownia ścieków przy gorzelni w Małszewku - opłata przyłączeniowa 2.064,48 oraz przebudowa studni kanalizacyjnej na skrzyżowaniu ulic Grunwaldzkiej z Pasymską w Dźwierzutach 37010,89	39 075,37	39 075,37	100,00	1,04

wydatki inwestycyjne - rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich - MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013	3 253 000,00	3 245 228,04	99,76	86,54
wydatki inwestycyjne - przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków wkład własny	18 327,00	18 327,00	100,00	0,49
gospodarka odpadami - zakup materiałów, usług i udziały w ZGOK	91 743,81	12 384,86	13,50	0,33
dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego ZGKiM	9 000,00	9 000,00	100,00	0,24
oczyszczanie miast i wsi - zakup usług pozostałych (wywóz i segregacja odpadów)	28 600,00	26 496,46	92,64	0,71
oświetlenie uliczne - wydatki na energię i konserwację	277 100,00	248 053,92	89,52	6,6'
wydatki inwestycyjne - budowa oświetlenia w Rusku Małym i w Julianowie (f. sołecki)	9 000,00	9 000,00	100,00	0,24
wydatki inwestycyjne - wyposażenie placu zabaw Linowo	10 880,00	6 152,61	56,55	0,16
pozostała działalność - różne wydatki rzeczowe z funduszu sołeckie (wyposażenia placów zabaw, zakup sprzętu sportowego i inne)	88 888,00	87 959,51	98,96	2,35
pozostała działalność - usługi, wydatki z funduszu sołeckie (projekty zagospodarowania działek pod place zabaw i inne) oraz za usuwanie wyrobów zawierających azbest 37.251,99 , energia, różne opłaty	54 000,00	47 088,83	87,20	1,26
Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	530 528,60	528 982,64	99,71	2,41
<u>1/ domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u>	<u>385 428,60</u>	<u>384 367,32</u>	<u>99,72</u>	<u>72,66</u>
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowych instytucji kultury -GOKSiR	283 476,00	283 476,00	100,00	73,75
- dotacja celowa przekazana na organizację dożynek powiatowych	4 000,00	4 000,00	100,00	1,04
- wydatki inwestycyjne m.in. remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w Dąbrowach, zakup i instalacja przy świetlicy zbiorników na nieczystości płynne - dla wsi Gisiel i Nowe Kiejkuty (f. sołecki), wykonanie projektu budowlanego na dobudowę garażu na samochód pożarniczy przy budynku świetlicy wiejskiej w Rumach	20 569,10	20 540,10	99,86	5,34
- wydatki na zakupy inwestycyjne - wykonanie altan biesiadnych dla Popowej Woli - 3 szt. (f. sołecki)	12 894,98	11 965,26	92,79	3,11
- usługi remontowe oraz zakupy materiałów i wyposażenia	64 488,52	64 385,96	99,84	16,75
<u>2/ biblioteki wiejskie</u>	<u>135 700,00</u>	<u>135 700,00</u>	<u>100,00</u>	<u>25,65</u>

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla samorządowych instytucji kultury - Biblioteka Publiczna Dźwierzuty	135 700,00	135 700,00	100,00	100
3/Pozostała działalność - zakup materiałów i wyposażenia w ramach Programu PROW 2007 - 2013 Leader "Małe Projekty", promocja lokalnych walorów w 600 lecie wsi Sapłaty oraz inne usługi	9 400,00	8 915,32	94,84	1,69
Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	263 765,53	257 049,14	97,45	1,17
koszty utrzymania obiektów sportowych (energia, wynagrodzenie i pochodne animatora sportu, monitoring obiektów)	127 485,87	123 492,94	96,87	48,04
wydatki inwestycyjne - budowa boisk w Kałęczynie, Rogalach, Grądach, Rumach, Targowskiej Wólce oraz opracowanie dokum. technicznej do budowy Sali gimnastycznej w Orzynach	85 167,66	83 322,66	97,83	32,42
wydatki na wyposażenie i remonty wiejskich boisk sportowych w ramach f. sołeckich	46 112,00	45 281,73	98,20	17,62
wydatki na zakupy inwestycyjne - zakup altany w Łupowie	5 000,00	4 951,81	99,04	1,93
OGÓŁEM WYDATKI	22 693 330,05	21 969 425,68	96,81	100

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wydatki budżetu gminy, poniesione w poszczególnych działach, według stanu na dzień 31.12.2011 r.

Wydatki budżetowe w 2011 roku wykonano w kwocie **21 969 425,68** co stanowi 96,81 % w stosunku do planowanych w kwocie **22 693 330,05** w tym:

- wydatki bieżące na plan **18 528 122,53** wykonano w kwocie **18 002 350,97** co stanowi 97,16 % planu,
- wydatki majątkowe na plan **4 165 207,52** wykonano w kwocie **3 967 074,71** co stanowi 95,24 % planu.

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatkowano **7 997 331,62**, na plan **8 098 774,54** co stanowi 98,75 % planu i 36,40 % ogółu wydatków budżetu. Pozostałe wydatki bieżące na plan **10 429 347,99** wykonano w kwocie **10 005 019,35**, co stanowi 95,93 % planu i 45,54% ogółu wydatków budżetu.

Środki finansowe przekazane gminie w ramach dotacji celowych na wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na plan **3 706 365,45**, zrealizowano kwotę **3 693 482,15**, co stanowi 99,65%.

Poważnym zadaniem dla gminy jest **finansowanie szkół**, które zgodnie z ustawą o systemie oświaty jest zadaniem własnym gminy. Wydatki na utrzymanie oświaty stanowią wydatki bieżące z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, koszty utrzymywania szkół, przedszkoli i świetlic, dowożenia uczniów do szkół oraz doskonalenia zawodowego nauczycieli.

W Gminie Dźwierzuty funkcjonuje pięć szkół podstawowych, gimnazjum oraz dwa przedszkola. Wydatki na oświatę (łącznie z dowożeniem uczniów do szkół) stanowiły 36,61 % ogólnych wydatków budżetu gminy i opiewały na kwotę **8 043 323,15**, w tym wydatki osobowe ukształtowały się na poziomie 5 979 201,85 i stanowią 74,34 % wydatków ogółem oświaty, natomiast pozostałe wydatki wyniosły 2 064 121,30 (w tym m.in. dowożenie uczniów do szkół kwota wydatkowana w 2011r. 645 531,79).

Subwencja oświatowa w 2011 roku wynosiła **5 521 711,00**, co stanowiło 68,65 % wydatków ogółem oświaty. Pozostałą kwotę **2 521 612,15**, tj. 31,35 % wydatków ogółem oświaty, gmina dofinansowała z własnych dochodów, do tego należałoby dodać koszty obsługi finansowej oświaty wykonywanej przez pracowników samorządowych, które ponoszone są w dziale „Administracja publiczna”.

W dziale 750 „**Administracja Publiczna**” wydatkowano **2 159 598,29** w tym przeznaczono na:

- utrzymanie Rady Gminy 107 840,47, co stanowiło 4,99 % wydatków ogółem w tym dziale,
- płace i pochodne pracowników Urzędu Gminy związane z zadaniami z zakresu administracji samorządowej wyniosły 1 456 277,68 i stanowiły 67,43 % wydatków działu.

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU ZA OKRES I – XII 2011 ROKU

na zadania zrealizowane przez

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dźwierzutach

Znaczną pozycją w wydatkach jest „**Opieka społeczna**”, na którą według działu 852 wydatkowano kwotę **4 425 589,98**, w tym kwota **4 423 211,83** została zrealizowana przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczycinie i stanowi 20,13 % ogółu wydatków gminy.

Na **zadania zlecone** w opiece społecznej wydatkowano ogółem kwotę **3 037 370,67** (dotacje rządowe), z tego :

- dodatki do wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych w miesiącu listopadzie i grudniu 2011 roku 10 400,00 zł
- ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 18 408,00 zł,
- zdarzenia losowe 20 000,00 zł,
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego 2 836 283,62 zł,
- składki emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne 63 169,96 zł
- koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 89 109,09 zł.

Ze środków własnych gminy (pochodzących z wpływów : 20% lub 40% z funduszu alimentacyjnego i 50% z zaliczki alimentacyjnej) przeznaczono na obsługę wydatków dłużników alimentacyjnych w kwocie **2 281,78 zł**.

Do zadań własnych gminy realizowanych przez „Opiekę społeczną” ze środków własnych oraz rządowych (1.028.733,17) należą:

- dodatki mieszkaniowe (60 rodzin) , w tym wartość sfinansowana przez gminę **66 162,04**,
- zasiłki jednorazowe (155 rodzin), okresowe (110 rodzin – liczba świadczeń 428) i zasiłki stałe (80 rodzin – liczba świadczeń 794), przeznaczono na ten cel **499 391,83**, w tym:

- środki własne (zasiłki jednorazowe) 71 748,28;
- środki rządowe (zasiłki okresowe) 152 818,00,
- środki rządowe (zasiłki stałe) 274 825,55, w tym:

- środki własne gminy 55 061,55
- dotacja 219 764,00

- prace społecznie-użyteczne (25 osób) wydatkowano – środki własne **16 430,04**,
- dożywianie uczniów w szkołach oraz dorosłych (455 uczniów i 227 dorosłych), wyasygnowano na ten cel **266 220,00**, w tym:
 - środki własne na dożywianie 60 000,00 (w tym 3 994,40 na doposażenie punktu wydawania posiłków w szkole),
 - środki rządowe 206 620,00,
- usługi opiekuńcze sióstr PCK dla osób niepełnosprawnych (2 osoby) , gmina przeznaczyła na ten cel kwotę **32 626,00**,
- pobyt niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej (7 osób) , środki własne

120 818,41,

- funkcjonowanie Klubu Integracji Społecznej **3 359,41**. Celem KIS jest udzielanie indywidualnym osobom oraz członkom ich rodzin pomocy w odbudowaniu i podtrzymaniu umiejętności uczestnictwa w życiu społeczności lokalnej oraz w podnoszeniu kwalifikacji zawodowych. Klub służy integracji społeczno – zawodowej określonych grup uczestników zagrożonych wykluczeniem społecznym, a mianowicie:

- a. osób bezrobotnych ,
- b. osób niepełnosprawnych,
- c. osób opuszczających zakłady karne,
- d. osób uzależnionych,
- e. osób samotnie wychowujących dzieci.

W roku 2011 ze środków własnych prowadzona była integracja 8 matek samotnie wychowujących dzieci, mających problemy opiekuńczo – wychowawcze. Zajęcia prowadzone były przez pedagoga – socjoterapeutkę, radcę prawnego oraz zajęcia psychoedukacyjne dla kobiet.

- ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały (59 osób) – **22 176,96**, w tym:

- środki własne gminy 4 435,39,
- środki z dotacji 17 741,57,

- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **1 548,48**.

Na pomoc społeczną dla najuboższych, na zadania własne gmina wydatkowała kwotę **432 189,60** .

Bezpośrednio na beneficjentów GOPS-u ze środków własnych i rządowych wydatkowano kwotę 1 028 733,17.

Liczba zarejestrowanych bezrobotnych w Gminie Dźwierzuty w roku 2011 wynosiła 673 osoby, to tłumaczy tak duże zapotrzebowanie rodzin na pomoc finansową ze strony „Opieki społecznej”.

Wydatki pośrednie na pomoc społeczną – na utrzymanie GOPS-u wyniosły **354 826,21** (środki z dotacji 132 663,00, własne 222 163,21), w tym na:

- płace i pochodne pracowników 302 191,77 (środki własne 169 528,77)
- wydatki rzeczowe 52 634,44 (środki własne).

Poniesiono również wydatki na pomoc stypendialną dla uczniów.

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w 2011r. (realizacja przez GOPS) wydatkowano 130 450,54, z tego ze środków pozyskanych w ramach EFS – **116 568,69**, ze środków własnych 13 881,85 (z wykazanych wyżej środków własnych – zasiłki jednorazowe sfinansowano w kwocie 71 748,28).

Wykonanie przychodów i wydatków przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Dźwierzutach

Z uwagi na nierentowną działalność oraz wysokie koszty utrzymania, Rada Gminy Dźwierzuty podjęła uchwałę o likwidacji z dniem 30.06.2011r. Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Dźwierzutach.

Zadania wykonywane przez zakład realizowane są w poszczególnych komórkach Urzędu Gminy Dźwierzuty, w tym dotyczące administrowania lokalami komunalnymi oraz sprzętem, przez utworzony w tym celu referat.

Do dnia 30.06.2011r. finansowanie ZGKiM odbywało się na podstawie sporządzonego planu finansowego przy uwzględnianiu osiąganych dochodów z tytułu czynszów i opłat. Plan i wykonanie dochodów i wydatków w poszczególnych działach według stanu na dzień 30.06.2011r., kształtowały się następująco:

Dział 700 i Dział 900				
Przychody				
Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy lokali	79 457,00	49 215,99	61,94
0830	Wpływy z usług (wynajem sprzętu)	43 234,00	3 876,59	7,86
2410	Dotacja na pierwsze środki obrotowe	25 000,00	25 000,00	100,00
2650	Dotacja przedmiotowa	250 000,00	215 133,33	86,05
Razem		397 691,00	293 225,91	71,64
Stan śr. obrot na początek okresu			3 682,14	
Razem			296 908,05	
Wydatki				
	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
	Ogółem	397 183,00	272 225,08	68,54
	w tym na wynagrodzenia i pochodne	164 877,00	145 993,31	88,55
	pozostałe (wydatki rzeczowe)	232 306,00	126 231,77	54,34
Podatek dochodowy			1 764,00	
Stan śr. obrot na koniec okresu			22 918,97	
Razem			296 908,05	
Podatek VAT			4 393,00	
Wynik (przychody – wydatki)			21 000,83	

Należności wymagalne na dz. 30.06.2011r. wynosiły 15 106,50 zł. Zaległości te powstały w wyniku nie płacenia w terminach czynszów przez najemców.

W celu egzekwowania należności są wszczęto postępowania egzekucyjne.

Zobowiązania wymagalne na dz. 30.06.2011r. nie wystąpiły.

**Wykonanie dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art.223
ust.1 ustawy o finansach publicznych**

W gminie istnieje jeden wydzielony rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych, jest to rachunek Publicznego Gimnazjum w Dźwierzutach.

Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów
Publicznego Gimnazjum w Dźwierzutach
na dzień 31.12.2011 r.

I. Przychody

- | | |
|--|----------|
| 1. Wpływy z usług § 0830
(PZU prowizja z ubezpieczeń) | 1 349,40 |
| 2. Pozostałe odsetki § 0920
(kapitał odsetek za rok 2011) | 4,82 |

Razem przychody	1 354,22
Środki pieniężne na p. roku	0,00

II. Wydatki

- | | |
|---|--------|
| 1. Zakup materiałów i wyposażenia § 4210
(zakup książek na nagrody dla uczniów i papier ksero) | 978,69 |
| 2. Zakup usług pozostałych § 4300
(prowizja od wypłat gotówkowych, prenumerata
dwumies. T3 do zajęć technicznych) | 371,10 |
| 3. Wpłata do budżetu gminy środków pozostałych na dzień 31.12.2011
§ 2400 | 3,94 |

Razem wydatki	1 353,73
Środki pieniężne na koniec roku	0,49

Środki na wydzielonym rachunku bankowym gromadzone są i wydatkowane zgodnie z uchwałą Nr III/13/10 Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty.

Informacja z przebiegu wykonania inwestycji w Gminie Dźwierzuty w 2011r.

W roku 2011r. wydatki na zadania inwestycyjne zaplanowano w kwocie 3 778 292,52, wykonano na kwotę 3 762 941,26, tj. w 99,59 %.

Ponadto zaplanowano dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji innych jednostek, tj. na drogi krajowe i wojewódzkie na plan 120 000,00, wykonano w kwocie 19 680,00.

Zaplanowano także wydatki na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych na kwotę 192 915,00, wykonano w kwocie 184 453,45.

Wydatki na poszczególne inwestycje przedstawiają się następująco:


1. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich – MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich - Gmina Dźwierzuty, budowa kanalizacji na terenie Gminy Dźwierzuty w ramach RPO Warmia i Mazury 2007-2013

- koszty całkowite (poniesione i planowane do poniesienia) - 12.963.386,69zł
(w tym : dokumentacja, roboty budowlane, opłata przyłączeniowa za zasilenie elektroenergetyczne przepompowni, wykup gruntów pod przepompownie ścieków, nadzór inwestorski, wynagrodzenie dla Fundacji OWJM za koordynację projektu)
- wydatki wykonane w 2011r - 3.245.228,04 zł
w tym :
 - dofinansowanie z RPO Warmia i Mazury 2007-2013 - 2.549.323,40zł
 - środki gminy - 695.904,64zł

Podstawowy zakres zadania obejmuje budowę kanalizacji sanitarnej w III etapach o łącznej długości 75,82 km. :

- etap I Linowo- Dąbrowa – Dźwierzuty (23 437 m),
- etap II Rańsk – Kałęczyn-Targowska Wólka – Targowo (22 705,5 m),
- etap III Jeleniowo – Miętki – Orżyny- Grądy-Rogale (29 686 m).

W 2011r. prace były realizowane na dwóch etapach:



- stopień zaawansowania I etapu - 80%
 - stopień zaawansowania II etapu - 10%
2. Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – wydatki wykonane w 2011r. 18.327,00zł za opracowanie studium wykonalności projektu. Inwestycja wieloletnia , planowane łączne nakłady po zmianach 5.808.327,00.
3. Przebudowa studni kanalizacyjnej na skrzyżowaniu ulic Grunwaldzkiej z Pasymską w Dźwierzutach oraz opłata przyłączeniowa za wybudowanie nowego przyłącza elektroenergetycznego do istniejącej przepompowni ścieków przy gorzelni w Małszewku
- wydatki poniesione w 2011r. na łączną kwotę 39.075,37zł.
4. Wykonanie projektu kanału przelewowego pomiędzy stawami w Miętkich – 19.680 zł.
5. Modernizacja drogi w Dźwierzutach (ul. Słoneczna) dz. nr 330, 760, 344 oraz odwodnienie drogi gminnej w Targowie – wydatki poniesione w 2011r. 217.531,18 zł.
6. Zagospodarowanie centrum miejscowości Dźwierzuty
- koszty całkowite 2011-2012 - 1.700.000,00 zł
(w tym : budowa komunikacji i parkingu, placu zabaw, małej architektury, komunikacji, szaletu publicznego, zieleni urządzonej i amfiteatr)
 - opracowanie dokumentacji technicznej w roku 2011 r. - 50.391,43 zł
7. Remont (przebudowa) świetlicy wiejskiej w Popowej Woli
- Planowane koszty inwestycji 2011-2012 - 620.584,36zł
- w tym :
- środki własne gminy - 241.492,28zł
 - dofinansowanie z PROW 2007-2013 - 379.092,08zł
 - środki gminy poniesione w 2011 -2.015,80zł
8. Budowa sali gimnastycznej (sportowej) w Orzynach
- koszty całkowite na lata 2011-2012 - 2.189.480,17 zł
(w tym : budowa sali sportowej o wymiarach areny 12 x 24 m z zapleczem technicznym i kotłownią)
 - opracowanie dokumentacji technicznej w roku 2011 r. - 74.097,66zł
9. Budowa parkingu przy przychodni zdrowia w Dźwierzutach
- Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2011-2012, w ramach PROW 2007 -2013 (dofinansowanie 99.339,00zł). Wydatki wykonane w 2011r. (mapy i projekt) 3.038,00.

11. Pozostałe wydatki wykonane w 2011r. na łączną kwotę 93.556,78zł, obejmują :

- zakup samochodu specjalistycznego OSP Linowo (dofinansowanie),
- wykonanie sanitariatów w świetlicach wiejskich Miętki, Nowe Kiejkuty i Rумы,
- budowa oświetlenia w Rusku Małym i w Julianowie,
- wyposażenie placu zabaw Linowo,
- wykonanie projektu budowlanego na dobudowę garażu na samochód pożarniczy przy budynku świetlicy wiejskiej w Rumach oraz remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w Dąbrowach
- wykonanie altan biesiadnych dla Popowej Woli i w Łupowie,
- zakupu zbiorników na nieczystości płynne dla wsi Gisiel i Nowe Kiejkuty i instalacja,
- budowa boisk w Kałęczynie, Rogalach, Grądach, Rumach, Targowska W.

Wymienione powyżej wydatki zostały w części sfinansowane z środków funduszu sołeckiego, tj. w kwocie 33.166,57zł.

W ramach **wydatków na pomoc finansową**, jako zadanie wspólne z Powiatem Szczycieńskim, wykonano następujące zadania (na łączną kwotę 184 453,45):

1. Przebudowa (remont) dróg powiatowych - Pasym - Dźwierzuty (koszty dokumentacji) oraz Gisiel - Rutkowo - Popowa Wola (koszty dokumentacji) ;
2. Budowa chodników przy drogach powiatowych - we wsi Rумы (odcinek od świetlicy do szkoły 800 mb) oraz we wsi Olszewki (odcinek od byłej szkoły do sklepu p. Tabaki 300 mb).

W ramach dotacji celowych zrealizowano następujące zadania (łącznie na kwotę 19 680,00):

- wykonanie dokumentacji na przebudowę lub budowę chodników przy drodze krajowej nr 57 - Dźwierzuty ul. Niepodległości, ul. Szczycieńska (przy przychodni zdrowia) i Linowo,
- wykonanie dokumentacji na budowę chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 600.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p., dokonane w trakcie roku budżetowego

Zestawienie zadań realizowanych przez gminę w 2011r., w ramach programów z udziałem środków unijnych oraz zmiany w planie ich wydatków, zawiera tabela poniżej :

Lp	Nazwa programu	Dział	Rozdział	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
1	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury Oś 6 Działanie 6.1.2. "Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami" Poddziałanie 6.1.2 "Bezpieczeństwo ekologiczne" - "Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich - MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich, umowa z dnia 30.05.2011r., wykonanie 2011 r. wkład własny - 778.741,18 środki z art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. - 2.961.799,49.	900	90001	3 563 600,00	3 253 000,00	3 245 228,04	99,76
	zmiany planu : zmniejszenie planu wydatków uchwałą z dnia 28.12.2011r. do kwoty 3.253.000 zł, dostosowując plan do przewidywanego ich wykonania w 2011r.						
2	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Oś 3. Działanie 313, 322, 323 "Odnowa i Rozwój Wsi" Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popowej Woli, umowa z dnia 3.11.2011, wykonanie 2011r.: wkład własny 2.015,80 środki z art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. "0".	700	70005	100 000,00	2 015,80	2 015,80	100
	zmiany planu: uchwałą z dnia 8.08.2011 zmniejszenie planu do kwoty 60.800 zł, uchwałą z dnia 21 listopada 2011 zmniejszenie planu do kwoty 40 000 zł oraz uchwałą z dnia 28.12.2011r. zmniejszenie planu do kwoty 2.015,80 zł, dostosowując plan do przewidywanego wykonania 2011r.						
3	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich - "Odnowa i Rozwój Wsi" Oś 4 Działanie "Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju" - Budowa parkingu przy przychodni zdrowia w Dźwierzutach przy ul. Szczygieńskiej, umowa z dnia 29.11.2011r., wykonanie 2011r. wkład własny 3.038 zł, środki z art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. "0".	851	85121	5 000,00	3 038,00	3 038,00	100

zmiany planu: projekt wprowadzony uchwałą z dnia 28.04.2011; zmiana: zmniejszenie uchwałą z dnia 21.11.2011r. planu wydatku do kwoty 3.038 zł, dostosowując go do wykonania 2011r.							
4	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów - "Promocja lokalnych walorów w 600 lecie wsi Sapłaty, wykonanie 2011r. wkład własny 3.524,40 zł, środki z art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. 4.390,93 zł.	921	92195	8 400,00	8 400,00	7 915,33	94,23
	zmiany planu : zadanie wprowadzone do budżetu uchwałą z dnia 14.06.2011r., bez zmian w trakcie roku.						
5	Europejski Fundusz Społeczny Priorytet VII, Działanie 7.1.1 Program Operacyjny Kapitał Ludzki, wykonanie 2011r. wkład własny w dz. 852 13.881,85 zł, w dz. 853 - 5.861,61 zł środki z art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. - 116.568,69 zł.	852	85214	15 645,00	15 639,38	13 881,85	88,76
		853	85395	149 000,00	133 307,11	116 568,69	87,44
zmiany planu : zmniejszenie uchwałą z dnia 14.06.2011r. planu wydatków w dz. 852 do kwoty 15.639,38 i w dziale 853 do kwoty 133.307,11, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.							

Zadanie "Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach" , nie uzyskało dofinansowania w 2011r. , złożony wniosek o dofinansowanie w ramach programu RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013 nie został zaakceptowany. Ponownie wniosek aplikacyjny zostanie złożony w 2012r.

Zadanie "Zagospodarowanie miejsca rekreacji i wypoczynku w miejscowości Rańsk" - – projekt wprowadzony do budżetu uchwałą Nr z dnia na kwotę, jednak z uwagi na brak akceptacji wniosku o dofinansowanie, zdjęto z planu uchwałą z dnia 21 listopada 2011r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Lp	Nazwa programu	Dział	Rozdział	Planowany okres realizacji programu	Łączna wartość projektu wg umowy	Maksymalna kwota dofinansowania	wykonanie do końca 2011
1	Regionalny Program Operacyjny Warmia i Mazury Oś 6 Działanie 6.1.2. "Ochrona środowiska przed zanieczyszczeniami i zniszczeniami" Podziałanie 6.1.2 "Bezpieczeństwo ekologiczne" - "Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich - MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich,	900	90001	2008-2013	12 764 204,38	10179756,33	3 740 540,67

	Stopień zaawansowania realizacji programu: pod względem finansowym program zrealizowano w 29,30 %. Harmonogram prac rzeczowych w okresie realizacji projektu, podzielony jest na trzy etap. W 2011r. I etap prac wykonano w 80%, II etap w 10%.						
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Oś 3. Działanie 313, 322, 323 "Odnowa i Rozwój Wsi" Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popowej Woli,	700	70005	2011-2012	620 584,36	379 092,00	2 015,80
2	Stopień zaawansowania realizacji programu : wydatki poniesione w 2011r. obejmują wykonanie map i dokumentacji projektowej, w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Pod względem finansowym projekt został wykonany w 0,3 % .						
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich - "Odnowa i Rozwój Wsi" Oś 4 Działanie "Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju" - Budowa parkingu przy przychodni zdrowia w Dźwierzutach przy ul. Szczycieńskiej, umowa z dnia 29.11.2011r.	851	85121	2011-2013	151 400,48	99 339,00	3 038,00
3	Stopień zaawansowania realizacji programu : wydatki poniesione w 2011r. obejmują wykonanie map i dokumentacji projektowej. Pod względem finansowym projekt został wykonany w 2 % .						
	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów - "Promocja lokalnych walorów w 600 lecie wsi Sapłaty	921	92195	2011	8 400,00	4 780,48	7 915,33
4	Stopień zaawansowania realizacji programu : zadanie zrealizowano w 2011r. w 100% , środki wydatkowane zostały na organizację obchodów 600 -lecia wsi Sapłaty.						
		852	85214		15 639,38	0,00	13 881,85
	Europejski Fundusz Społeczny Priorytet VII, Działanie 7.1.1 Program Operacyjny Kapitał Ludzki	853	85395	2011	133 307,11	126 604,51	116 568,69
5	Stopień zaawansowania realizacji programu : zadanie zrealizowano w 2011r. w 100% , środki wydatkowane na obsługę i wypłatę zasiłków w ramach pomocy społecznej.						

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych i zaciągniętych kredytach i pożyczkach

Środki na rachunkach bankowych:

- Rachunek budżetu 784 122,51
- Rachunek sum depozytowych 116 887,04.

Wolne środki po stronie przychodów wynosiły **375 591,65.**

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych na koniec 2011 roku wynosiło **4 569 999,01**, w tym:

- w Banku Ochrony Środowiska

544 999,01

- w Banku Millennium

4 025 000,00.

Łączna kwota długu Gminy Dźwierzuty stanowi 19,17% wykonanych dochodów i nie przekracza wskaźnika określonego w art.170 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (DzU. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.).


WÓJT
mgr inż. Czesław Wierzuk

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO ZA ROK 2011**

**Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Dźwierzutach**

Plan przychodów oraz wykonanie za rok 2011

konto księg owe	Nazwa	Plan na 2011 rok	wykonanie za rok 2011	wykonanie %
700	Przychody	303.041,48	303.041,48	100,00%
740	Dotacje otrzymane z Urzędu Gminy	283 476,00	283 476,00	100,00%
760	Pozostałe przychody	19.565,48	19 565,48	100,00%

Plan rozchodów oraz wykonanie za rok 2011

konto księg owe	Nazwa	Plan na 2011 r.	wykonanie za 2011	wykonanie %
400	Koszty według rodzajów	303.041,48	304 108,50	100,36%
401	Zużycie materiałów i energii	65.048,83	66.115,85	100,36%
402	Usługi obce	48 752,96	48 752,96	100,00%
403	Podatki i opłaty	3 768,40	3 768,40	100,00%
404	Wynagrodzenia	149 434,18	149 434,18	100,00%
405	Ubezpieczenia i inne świadczenia	33 993,82	33 993,82	100,00%
406	Pozostałe koszty rodzajowe	2 043,29	2 043,29	100,00%

Plan finansowy przychodów GOKS i R w Dźwierzutach za 2011 rok po dokonaniu zmian wynosi **303.041,48** z tego:

- dotacja z Urzędu Gminy w Dźwierzutach w kwocie **283.476,00**
- pozostałe przychody (wpływy za wynajem sali, wpłaty na dofinansowanie Dożynek Gminnych) w kwocie **19.565,48**

Plan przychodów w 2011 roku wykonano w kwocie **303.041,48** co stanowi **100 %** wykonania planu.

Koszty działalności GOKS i R w Dźwierzutach w 2011 roku po dokonaniu zmian wynoszą :

- planowane **303.041,48**
- wykonane **304.108,50**

stanowi to **100,36 %** wykonania planu
z tego:

Koszty zużycia materiałów i energii -dokonano zakupu :

- węgiel na sezon grzewczy (I-IV /2011 , X-XII/2011)
- materiały biurowe,
- upominki dla uczestników imprez organizowanych przez placówkę,
- środki czystości na utrzymanie placówki ,
- artykuły przemysłowe oraz art. spożywcze na organizację imprez plenerowych
- sprzęt sportowy i inne zakupy związane ze sportem – działalność sportowa przy GOKS i R,
- sprzęt muzyczny ,sprzęt komputerowy,
- dostawa energii do placówki .

Na plan **65.048,83** wykonano **66.115,85** co stanowi **100.36%** planu.

Koszty usługi obce- dokonano zapłaty za :

- obsługę kotłowni (I-IV/2011
- wywóz nieczystości stałych,
- ochronę imprez (Noc Świętojańska Orżyny, Majówka Dźwierzuty, Dożynki Gminne 2011)
- badanie przewodów kominowych,
- nagłośnienie imprezy (Noc Świętojańska Orżyny, Dożynki Gminne 2011)
- występy zespołów artystycznych podczas imprez

Na plan **48.752,96** wykonano **48.752,96** co stanowi **100 %** planu .

Koszty podatki i opłaty – zapłacono za :

- ubezpieczenie NW wypadków związanych z kulturą fizyczną w 2011 r.,

- trwały zarząd ,
- o c organizacji imprez,
- opłata zaiks od imprez za 2011 rok
- ubezpieczenie mienia

Na plan **3.768,40** wykonano **3.768,40** co stanowi **100%** planu .

Koszty- wynagrodzenia - wypłacono :

- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w placówce w ramach umowy o pracę ,

Na plan **149.434,18** wykonano **149.434,18** co stanowi **100%** planu .

Koszty -ubezpieczenie i inne świadczenia - ujęto :

- składki płacone przez pracodawcę z tyt. wypłaconych wynagrodzeń,
- odpis na ZFŚS.

Na plan **33.993,82** wykonano **33.993,82** co stanowi **100%** planu.

W ramach pozostałych kosztów rodzajowych pokryto koszty związane z odbytą podróżą służbową pracowników.

Na plan **2.043,29** wykonano **2.043,29** co stanowi **100%** planu.

Plan kosztów w stosunku do przychodów w 2011 roku wykonano w 100,36%.

Dotacja otrzymana z Urzędu Gminy w Dźwierzutach na działalność statutową instytucji w kwocie **283.476,00** została wykorzystana w 100%. Pozostałe koszty w kwocie **19.565,48** pokryto z dochodów własnych placówki osiągniętych w 2011 roku , kwotę **1.067,02** pokryto z własnych środków pozostałych na rachunku bankowym z 2010 roku (dochody własne).

Zobowiązania za 2011 rok nie występują . Należności z tytułu depozytu na żądanie (środki pieniężne na rachunku bankowym) w kwocie **1.859,36**

Przychody jak i wydatki instytucji GOKS i R w Dźwierzutach za 2011 rok zrealizowano zgodnie z planem finansowym placówki.

KSIEGOWA
Ewa Kotula

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Sportu i Rekreacji w Dźwierzutach
mgr Danuta Kuchcińska

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2011 ROK**

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DŹWIERZUTACH

Plan finansowy przychodów oraz wykonanie za 2011 rok

Konto księgowe	Nazwa	Plan na 2011 r.	Wykonanie za 2011 r	Wykonanie %
700	Przychody	138.283,31	138.283,31	100%
740	Dotacje otrzymane z UG	135.700,00	135.700,00	100%
760	Pozostałe przychody	2.583,31	2.583,31	100%

Plan finansowy kosztów oraz wykonanie za 2011 rok

Konto księgowe	Nazwa	Plan na 2011 r.	Wykonanie za 2011 rok	Wykonanie %
400	Koszty według rodzajów	138.283,31	137.545,83	99%
401	Zużycie materiałów i energii	32.159,91	31.808,77	99%
402	Usługi obce	8.000,00	7.793,52	97%
403	Podatki i opłaty	300,00	218,41	72%
404	Wynagrodzenia	80.000,00	79.995,73	99%
405	Ubezpieczenia i inne świadczenia	17.500,00	17.406,00	99%
406	Pozostałe koszty rodzajowe	323,40	323,40	100%

Plan finansowy przychodów po zmianach w Gminnej Bibliotece Publicznej w Dźwierzutach na 2011 rok wynosi **138.283,31**,
dotacja z Urzędu Gminy w Dźwierzutach w kwocie **135.700,00 zł**,
pozostałe przychody **2.583,31 zł**.

Przychody finansowe w 2011 roku wynoszą:

- planowane **138.283,31 zł**
 - wykonane **138.283,31 zł**
- stanowi to **100 %** planu..

Koszty działalności GBP w Dźwierzutach w 2011 roku wynoszą:

- planowane **138.283,31 zł**
 - wykonane **137.545,83 zł**
- stanowi to **99 %** wykonania planu.

Z tego:

-1. Koszty - zużycie materiałów i energii na plan **32.159,91 zł** wykonano na kwotę **31.808,77**
co

stanowi **99 %** planu, dokonano zakupu

- książek,
- filmów,
- materiałów biurowych,
- czasopism do czytelní,
- tuszów do drukarek,
- środków czystości
- zakup aparatu fotograficznego,
- zakup obcinarki,
- węgla,
- zestawy komputerowe 3 szt.

2. Koszty – usługi obce na plan **8.000,00 zł** wykonano na kwotę **7.793,52 zł** co stanowi **97 %**
planu, z tego dokonano opłat za:

- obsługę kotłowni,
- wywóz nieczystości,
- usługi telekomunikacyjne,
- czyszczenie przewodów kominowych,
- badanie stanu technicznego budynku,
- spotkanie autorski
- dostawa wody,
- badania lekarskie pracowników.

3. Koszty – podatki i opłaty na plan **300,00** wykonano na kwotę **218,41 zł** co stanowi **72%**
planu, z tego opłacono:

- prowizję bankową,
- za trwały zarząd.

4. Koszty – wynagrodzenia na plan **80.000,00** wykonano na kwotę **79.995,73** co stanowi **99%** planu, wypłacono wynagrodzenia dla pracowników GBP.
5. Koszty- ubezpieczenia i inne świadczenia na plan **17.500,00** wykonano na kwotę **17.406,00** co stanowi **99%** planu,
w kwocie tej zostały opłacone składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpis na ZFŚS.
6. Pozostałe koszty rodzajowe na plan **323,40** wykonano na kwotę **323,40** co stanowi **100 %** planu, w kwocie tej opłacono delegacje służbowe pracowników.

Zobowiązania za 2011 rok w GBP nie występują.

Należności z tytułu depozytu na żądanie (środki pieniężne na koncie) w kwocie **793,14 zł** są to środki z dochodów własnych.

Wykonanie w 2011 roku przychodów i wydatków GBP w Dźwierzutach realizowane jest zgodnie z planem.

KSIEGOWA
Mirosława Siwek

DYREKTOR
Bożena Nadolska

