

## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 r.**

Sporządzona informacja stanowi wypełnienie obowiązku wynikającego z art. 266 ustawy o finansach publicznych. Przygotowana informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2013 roku obejmuje część opisową w zakresie dochodów i wydatków oraz część tabelaryczną. Część tabelaryczna została przedstawiona na podstawie przedłożonych danych sprawozdawczych, według stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku, wynikających z ewidencji księgowej jednostek organizacyjnych w zakresie wykonania dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu. W części opisowej sprawozdania zawarto dane w zakresie planu według uchwały budżetowej, planu po zmianach oraz jego wykonania. Budżet Gminy Godkowo wykonały jednostki organizacyjne: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Szkoła Podstawowa w Godkowie, Szkoła Podstawowa w Bielicy, Gimnazjum w Dobrym. Odrębnie została przedstawiona informacja w zakresie przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury.

Budżet gminy uchwalony został dnia 19 grudnia 2012 r. Uchwałą Nr XXVIII/136/2012 Rady Gminy Godkowo w następujących wielkościach:

- **dochody: 9.851.256,00 zł** z tego:
  - dochody bieżące w wysokości 9.569.256,00 zł
  - dochody majątkowe w wysokości 282.000,00 zł
- **wydatki: 9.711.256,00 zł** z tego :
  - \* wydatki bieżące w wysokości 9.137.835,00 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 3.925.852,56 zł oraz wydatki statutowe w kwocie - 2.269.553,44 zł,
  - \* wydatki majątkowe w wysokości 573.421,00 zł,
  - \* wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi w wysokości 91.604,00 zł.
- **nadwyżka: 140.000 zł** - przeznacza się ją na spłatę zaciągniętej pożyczki.  
Rozchody budżetu w wysokości 140.000 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano ośmiu zmian budżetu, w tym czterech zmian dokonał Wójt Gminy i czterech zmian dokonała Rada Gminy.

W wyniku dokonywanych zmian budżet gminy na 30 czerwca 2013 roku, po stronie planu przedstawiał się następująco:

- **dochody: 10.490.013,88 zł** w tym:
  - \* dochody bieżące w wysokości 10.151.813,88 zł
  - \* dochody majątkowe w wysokości 338.200,00 zł

- **wydatki: 10.350.013,88 zł** w tym:
  - \* wydatki bieżące w wysokości: 9.719.971,88 zł z tego kwota 3.931.072,19 zł to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
  - \* wydatki majątkowe w kwocie 630.042,00 zł w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 523.301,00 zł,
  - \* wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi w wysokości 127.516,00 zł,
  - \* wydatki związane z realizacją statutowych zadań - 2.574.449,69 zł

W okresie sprawozdawczym plan dochodów budżetu gminy wzrósł o **638.757,88 zł**, z tytułu:

1. Zwiększenia ogółem **860.672,88 zł**, z tego:
  - 3.131 zł wprowadzono plan dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy w dniu 20 stycznia 2013 roku,
  - 1.000 zł wprowadzono plan dochodów w dziale 750 w związku z zawartym porozumieniem na organizację choinki dla dzieci w świetlicy w Godkowie - darowizna z DAMSON,
  - 1.200 zł zwiększenie planu dochodów w dziale 756 w związku z wykonaniem planu podatku od środków transportowych płaconego przez osoby prawne,
  - 245.418 zł zwiększono plan dochodów z tytułu podatku rolnego płaconego przez osoby fizyczne,
  - 114.930 zł zwiększono plan dotacji w dziale 852 (pomoc społeczna) z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
  - 22.551 zł wprowadzono plan dotacji w rozdziale 85295 - pozostała działalność w związku z otrzymaną dotacją z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
  - 84.480 zł wprowadzono plan dotacji w rozdziale 85415 § 2030 (świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym),
  - 265.099,88 zł wprowadzono plan dotacji celowej w rozdziale 01095 § 2010 na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej,
  - 29.512 zł zwiększenie planu w dziale 852 - pomoc społeczna - zasiłki stałe,
  - 35.912 zł zwiększenie planu dochodów w dziale 853- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godkowie pn: Czas na aktywność w Gminie Godkowo,
  - 56.200 zł zwiększenie planu dochodów w dziale 700 - gospodarka mieszkaniowa - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
  - 1.239 zł zwiększenie planu dotacji w rozdziale 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

2. Zmniejszenia ogółem **221.915 zł**, z tego:

- 64.840 zł - zmniejszenie planu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w rozdziale 85212 i 85213 § 2010 - Pomoc społeczna (świadczenia rodzinne oraz wpływy z różnych dochodów i zwroty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) oraz dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- 107.075 zł zmniejszenie subwencji ogólnej z budżetu państwa - część oświatowa,
- 50.000 zł zmniejszenie planu dochodów z tytułu wpłat podatku od nieruchomości od osób prawnych.

**DOCHODY BUDŻETU:**

Plan dochodów budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosił **10.490.013,88 zł** i został wykonany w kwocie **6.022.286,40 zł**, tj. w **57,41%**.

**Realizacja planowanych i uzyskanych dochodów gminy za I półrocze 2013 rok w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia załącznik Nr 1.**

Wykonanie dochodów budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2013 r. według ważniejszych źródeł przedstawia tabela nr 1.

**Tabela nr 1 - dochody budżetu gminy**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2013r.	% wykon. planu	% w struk. doch.
I.	<b>PODATKI I OPŁATY</b>	<b>2.868.142</b>	<b>1.486.978,65</b>	<b>51,84</b>	<b>27,34</b>
	Podatek od nieruchomości	850.000	490.743,32		
	Podatek rolny	1.275.418	649.533,29		
	Podatek leśny	96.000	52.447		
	Podatek od środków transportowych	11.200	7.571,08		
	Opłata skarbową	30.000	6.394		
	Podatek od czynności cywilno-prawnych	30.000	19.279		
	Wpływy z karty podatkowej	0	1080		

	Podatek od spadków i darowizn	2.000	0		
	Wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu	30.000	28.331,65		
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	532.524	222.180		
	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2.000	2.254,27		
	Opłaty za wieczyste użytkowanie	8.000	7.135,04		
	Opłata targowa	1.000	30		
<b>II.</b>	<b>DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY</b>	<b>315.200</b>	<b>149.286,72</b>	<b>47,36</b>	<b>3,00</b>
	Ze sprzedaży	226.200	112.208,13		
	Z dzierżawy oraz umów o podobnym charakterze	77.000	36.096,59		
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2.000	0		
	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10.000	982		
<b>III.</b>	<b>POZOSTAŁE DOCHODY</b>	<b>196.568</b>	<b>98.396,48</b>	<b>50,05</b>	<b>1,87</b>
	Wpływy z usług	10.040	2.813,21		
	Wpływy z różnych opłat	100.300	61.021,58		

	Wpływy z innych lokalnych opłat	27.585	14.473,24		
	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	31.000	8.827,87		
	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	20.000	9.023,94		
	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	7.643	2.236,64		
<b>IV.</b>	<b>RAZEM DOCHODY WŁASNE I+II+III</b>	<b>3.379.910</b>	<b>1.734.661,85</b>	<b>51,14</b>	<b>32,22</b>
<b>V.</b>	<b>SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>3.915.046</b>	<b>2.218.948</b>	<b>56,67</b>	<b>37,32</b>
	Część oświatowa subwencji ogólnej	2.265.697	1.394.272		
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.649.349	824.676		
<b>VI.</b>	<b>DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>2.852.427,88</b>	<b>1.853.571,31</b>	<b>64,98</b>	<b>27,19</b>
	Dotacje na zadania zlecone	2.324.391,88	1.363.101,88		
	Dotacje na zadania własne	528.036	490.469,43		
<b>VII.</b>	<b>INNE DOCHODY</b>	<b>342.630</b>	<b>215.105,24</b>	<b>62,78</b>	<b>3,27</b>
	Dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych	100.000	0		
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	115.114	87.589,24		

	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	127.516	127.516		
<b>VIII.</b>	<b>OGÓŁEM DOCHODY IV+V+VI+VII</b>	<b>10.490.013,88</b>	<b>6.022.286,40</b>	<b>57,41</b>	

Stan gminy z tytułu zaległości na dzień 30 czerwca 2013r. wynosi narastająco **211.698,45 zł**, z tego:

- 417,96 z tytułu opłat adiacenckich,
- 14.905,16 zł z dzierżawy mienia komunalnego oraz umów o podobnym charakterze,
- 86,63 zł opłaty za wieczyste użytkowanie,

**196.288,70 zł zaległości podatkowe w tym:**

- 30.645 zł - podatek rolny od osób prawnych,
- 13.903 zł podatek od nieruchomości osoby prawne,
- 32.098,18 zł - podatek od nieruchomości od osób fizycznych,
- 118.748,43 zł - podatek rolny od osób fizycznych,
- 519,97 zł - podatek leśny osób fizycznych,
- 374,12 zł - podatek od środków transportowych.

Dochody z majątku gminy w okresie sprawozdawczym wyniosły **113.190,13 zł**, z tego:

- 112.208,13 to wpływy ze sprzedaży,
- 982 zł to wpływy z tytułu przekształcenia działek z wieczystego użytkowania na własność.

**Tabela nr 2-dochody według działów**

Dział	Nazwa działu	Plan na 2013 rok	Wykonanie 30-06-2013 r.	% wyk planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	265.099,88	265.099,88	100
020	Leśnictwo	7.000	783,55	11,19
600	Transport i łączność	100.000	0	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	317.200	157.071,11	49,52
750	Administracja publiczna	171.470	117.546,30	68,55

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.711	2.022	54,49
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.960.142	1.536.566,94	51,90
758	Różne rozliczenia	3.935.046	2.227.971,94	56,62
801	Oświata i wychowanie	520	348,88	67,09
852	Pomoc społeczna	2.507.734	1.500.517,27	59,84
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	127.576	127.531,54	99,97
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	84.515	84.496,30	99,98
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.000	2.330,69	23,31
<b>RAZEM:</b>		<b>10.490.013,88</b>	<b>6.022.286,40</b>	<b>57,41</b>

### Dochody w poszczególnych jednostkach organizacyjnych

#### Szkoła Podstawowa w Bielicy

Plan dochodów na 2013r. wynosi - 145,00 zł, wykonano - 83,97 zł, tj.- 57,91 %. Dochodami szkoły są wynagrodzenie za terminowe przekazanie podatku dochodowego od osób fizycznych, jak również kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych.

#### **DOCHODY WŁASNE za I półrocze 2013 r.**

W szkole prowadzone jest dożywianie uczniów. Rozliczeń dokonuje się na odrębnym rachunku bankowym. Na przychody składają się wpłaty uczniów, wpłaty GOPS Godkowo i MGOPS w Pastęku.

Rozchody to zakup produktów do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej.

## Szkoła Podstawowa w Godkowie

Plan dochodów na 2013r. wynosi 240,00 zł, w I półroczu 2013r. wykonano - 125,59 tj. 52,33%. Dochodami szkoły są kapitalizacje odsetek na rachunku bankowym, wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz opłaty za wydawanie duplikatów świadectw szkolnych i legitymacji.

### DOCHODY WŁASNE

Na przychody dochodów własnych składają się wpłaty uczniów na dożywianie i wpłaty darowizn. Rozchody to zakup produktów do przygotowywania posiłków - dotyczy dożywiania i odnośnie darowizn na współfinansowanie działalności podstawowej szkoły, czyli na wydatki wg potrzeb szkoły zgodnie z określonym celem wpłacanej darowizny.

Rozliczenia są prowadzone na odrębnym rachunku bankowym. Stan środków na koniec I półroczu 2013r. wyniósł: 1.373,65 zł. (w rozbiu: dożywianie - 1.373,65 zł, darowizny: 0,00).

## Gimnazjum w Dobrym

Plan dochodów na 2013r. wynosi 170,00 zł, w I półroczu 2013r. wykonano - 155,62 zł.- tj. 91,54%. Dochodami szkoły są kapitalizacje odsetek na rachunku bankowym, wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz w 2013r. wystąpiła opłata postępowania procesowego.

### DOCHODY WŁASNE

W Gimnazjum organizowane jest dożywianie. Na przychody dochodów własnych składają się wpłaty uczniów na dożywianie oraz dofinansowanie posiłków przez GOPS w Godkowie. Rozchody to zakup produktów do przygotowywania posiłków - dotyczy dożywiania. Rozliczenia są prowadzone na odrębnym rachunku bankowym. Stan środków na koniec czerwca 2013r. wyniósł: 499,90 zł. (słownie: Czteryście dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 90/100).

## Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godkowie

*Dochody wykonane w I półroczu 2013 roku.*

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2013 r.	Wykonanie na 30.06.2013 r.	% wykonania planu
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5.270,00</b>	<b>1.306,42</b>	<b>24,79</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	230,00	91,81	39,92
		0920	Pozostałe odsetki	180,00	79,91	44,39
		0970	Różne dochody	50,00	11,90	23,80
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	5.040,00	1.214,61	24,10
		0830	Wpływy z usług	5.040,00	1.214,61	24,10
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>				<b>5.270,00</b>	<b>1.306,42</b>	<b>24,79</b>



## WYDATKI BUDŻETU:

Plan wydatków, po zmianach wyniósł **10.350.013,88 zł** i został wykonany w kwocie **5.306.055,85 zł**, co stanowi **51,27 %** uchwalonego planu.

**Realizacja wykonanych wydatków gminy za I półrocze 2013 rok w rozbiciu na działy, rozdziały i paragrafy przedstawia załącznik Nr 2.**

Z planowanych wydatków ogółem:

\* plan wydatków bieżących stanowi 9.719.971,88 zł, wykonanie 5.184.894,22 zł, tj. 53,34% planu,

\* plan wydatków majątkowych wynosi 630.042,00 zł, wykonanie 121.161,63 zł, tj. 19,23% planu.

Wydatki poszczególnych jednostek organizacyjnych w okresie sprawozdawczym przedstawia tabela nr 3.

**Tabela nr 3 - wydatki jednostek organizacyjnych**

LP	NAZWA JEDNOSTKI	Plan po zmianach	Wykonanie 30.06.2013r.	W tym:		
				Wynagrodzenia i pochodne	Odpisy na ZFŚS	Pozostałe wydatki
1.	<b>Szkoła Podstawowa w Bielicy z tego:</b>	951.432,00	489.976,63	413.167,38	32.530,50	44.278,75
	wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Szkoła Podstawowa w Godkowie z tego:</b>	1.205.013,00	626.657,05	521.554,86	37.018,50	68.083,69
	wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Gimnazjum w Dobrym z tego:</b>	908.691,00	475.167,31	372.457,78	31.945,50	70.764,03
	wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>GOPS z tego:</b>	1.143.516	694.597,44	119.313,26	4.106,25	571.177,93
	wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Urząd Gminy, z tego:</b>	6.141.361,88	3.019.657,42	657.222,09	26.663,25	2.335.772,08
	wydatki majątkowe	630.042,00	121.161,63	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>		<b>10.350.013,88</b>	<b>5.306.055,85</b>	<b>2.083.715,37</b>	<b>132.264</b>	<b>3.090.076,48</b>

## Wydatki jednostek organizacyjnych

### Gimnazjum w Dobrym

Plan wydatków na 2013r. wynosi 908.691,00 zł - wykonano w I półroczu 2013r. - 475.167,31 zł, tj. 52,29 %.

Wykonanie w rozdziałach przedstawia się następująco:

rozd.	80110	plan	871.226,00 zł.	wykonanie	454.535,27 zł.	tj.	52,17%
rozd.	80146	plan	4.020,00 zł.	wykonanie	2.321,00 zł.	tj.	57,74%
rozd.	80195	plan	4.500,00 zł.	wykonanie	3.743,24 zł.	tj.	83,18%
rozd.	85401	plan	28.945,00 zł.	wykonanie	14.567,80 zł.	tj.	50,33%

Największą część wykonanego budżetu w 2013r., bo aż **82,58%** pochłonęły płace i pochodne od funduszu płac (dział 801 rozdz. 80110§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 i dział 854 rozdz. 85401§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120) czyli: 392.408,32 zł.

Na Fundusz Świadczeń Socjalnych w dziale 801 rozdz. 80110§ 4440 i 854 rozdz. 85401§ 4440 przeznaczono- 6,72% budżetu (czyli:31.945,50 zł).

Pozostałe wydatki to wydatki związane z utrzymaniem szkoły, takie jak:

#### **801 80101§ 3240 - 1,05%**

- stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.- 4.971,40 zł.

#### **801 80101§ 4210 - 4,05%**

- Opał (słoma, węgiel) - 13.480,40 zł.
- środki czystości - 1.650,12 zł.
- materiały i urządzenia gospodarcze - 1.243,88 zł.
- materiały papiernicze, kserograficzne i biurowe (tusze, tonery) itp. - 1.144,14 zł.
- zakup dzienników lekcyjnych, świadectw szkolnych i legitymacji - 214,10 zł.
- zakup znaczków pocztowych, kopert - 369,30 zł.
- zakup benzyny, oleju i materiałów do kosiarki, piły i nożyc - 276,21 zł.
- zakup gazu do kuchni - 120,00 zł.
- zakup pieczęci - 15,25 zł.
- zakup materiałów do remontu podłogi - 360,80 zł.
- zakup legitymacji służbowych dla nauczycieli - 14,00 zł.
- zakup flagi narodowej i unijnej - 134,56 zł.
- zakup akcesorii komputerowych - 238,56 zł.

#### **801 80101 § 4260 - 2,27%**

- energia - 10.384,56 zł.
- woda, - 393,66 zł

#### **801 80101 § 4270 - 0,07%**

- naprawa wyciągarki elektrycznej - 49,20 zł.
- naprawa kserokopiarki i laptopa - 295,20 zł.

**801 80101 § 4300 - 1,53%**

- wywóz nieczystości stałych- 675,00 zł.
- wywóz nieczystości płynnych - 1.728,00 zł.
- usługi kominiarskie - 135,30 zł.
- prowizje bankowe - 349,38 zł.
- usługi transportowe - 1.088,36 zł.
- opłaty pocztowe i inne - 61,60 zł.
- abonament za program VULCAN - 1.235,00 zł.
- opieka autorska programu PUMA - FK - 826,50 zł.
- obsługa informatyczna - 1.068,40 zł.
- przeprogramowanie centrali telefonicznej - 110,70 zł.

**801 80101 § 4350 - 0,04%**

- usługi teleinformatyczne - 175,44 zł.

**801 80101 § 4370 - 0,19%**

- rozmowy telefoniczne - 905,03 zł.

**801 80101 § 4410 - 0,20%**

- podróże służbowe krajowe - 939,20 zł.

**801 80101 § 4430 - 0,02%**

- ubezpieczenie OC skutera - 96,00 zł.

**801 80146 § 4300 - 0,36%**

- na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli- 1.704,00 zł.

**801 80146 § 4410 - 0,13%**

- podróże służbowe krajowe z dokształcania nauczycieli - 617,00 zł.

**801 80195 § 4300 - 0,79%**

- na wyjazdy sportowe uczniów - 3.743,24 zł.

Środki przekazywane były sukcesywnie w miarę potrzeb. Wszystkie zobowiązania na zakup materiałów i usług, podatek dochodowy od osób fizycznych, jak i składki ZUS regulowano w terminie.

### Szkoła Podstawowa w Godkowie

Plan wydatków po zmianach w 2013r. wynosi 1.205.013,00 zł - wykonano 626.657,05 zł., tj. 52,00 %.

Wykonanie w rozdziałach przedstawia się następująco:

rozd.	80101	plan	995.958,00 zł.	wykonanie	521.842,70 zł.	tj.	52,40%
rozd.	80103	plan	123.769,00 zł.	wykonanie	63.628,33 zł.	tj.	51,41%
rozd.	80146	plan	5.897,00 zł.	wykonanie	1.317,10 zł.	tj.	22,34%
rozd.	80195	plan	5.000,00 zł.	wykonanie	2.490,10 zł.	tj.	49,80%
rozd.	85401	plan	74.389,00 zł.	wykonanie	37.378,82 zł.	tj.	50,25%

Największą część wykonanego budżetu w 2013r. - **87%** pochłonęły płace i pochodne od funduszu płac (dział 801 rozdz. 80101§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, dział 801 rozdz. 80103§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, i dział 854 rozdz. 85401§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120 ), czyli: 545.207,48 zł.

Na Fundusz Świadczeń Socjalnych w dziale 801 rozdz. 80101§ 4440, 801 rozdz. 80103 § 4440 i 854 rozdz. 85401§ 4440 przeznaczono-5,91% budżetu (czyli:37.018,50 zł).

Pozostałe wydatki to wydatki związane z utrzymaniem szkoły, takie jak:

**801 80101§ 3240 - 0,44%**

- stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.- 2.734,80 zł.

**801 80101§ 4210 - 2,69%**

- Opał (miał, drewno) - 12.208,61 zł.
- środki czystości - 1.603,08 zł.
- materiały i urządzenia gospodarcze - 644,79 zł.
- materiały papiernicze, kserograficzne i biurowe - 730,97 zł.
- prenumerata - 104,00 zł.
- zakup dzienników lekcyjnych, świadectw szkolnych i legitymacji - 388,52 zł.
- zakup znaczków pocztowych, kopert - 256,85 zł.
- zakup benzyny, oleju i materiałów do kosiarki, piły i nożyc - 253,80 zł.
- zdjęcia szkolne - 69,00 zł.
- zakup materiałów i akcesoria do ogrodu botanicznego - 188,40 zł.
- zakup sztalug studyjnych i tablicy korkowej - 398,00 zł.

**801 80101 § 4260 - 1,66%**

- energia - 8.564,60 zł.
- woda, ścieki - 1.850,48 zł.

**801 80101 § 4270 - 0,10%**

- naprawa radiomagnetofonu - 69,20 zł.
- naprawa ksera - 554,38 zł.

**801 80101 § 4280 - 0,02%**

- za przeprowadzenie badań okresowych, laryngologicznych i profilaktycznych pracowników - 150,00 zł.

**801 80101 § 4300 - 1,11%**

- wywóz nieczystości stałych- 1.982,53 zł.
- usługi kominiarskie - 216,48 zł.
- prowizje bankowe - 380,65 zł.
- usługi transportowe - 144,10 zł.
- abonament za program VULCAN - 1.235,00 zł.
- opieka autorska programu PUMA - FK - 826,50 zł.
- opłata licencji Prawo Oświatowe - 885,60 zł.
- opłata za wyjazd na festiwal Puchar Bałtyku (wpisowe) - 250,00 zł.
- abonament za stronę WWW. - 432,00 zł.
- konserwacja i przegląd kserokopiarki - 171,59 zł.
- szkolenie - 449,00 zł.

**801 80101 § 4350 - 0,15%**

- usługi teleinformatyczne - 959,28 zł.

**801 80101 § 4370 - 0,10%**

- rozmowy telefoniczne - 620,26 zł.

**801 80101 § 4410 - 0,04%**

- podróże służbowe krajowe - 272,40 zł.

**801 80101 § 4430 - 0,15%**

- opłaty za korzystanie ze środowiska - 933,00 zł.

**801 80146 § 4300 - 0,02%**

- na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli- 110,00 zł.

**801 80146 § 4410 - 0,19%**

- podróże służbowe krajowe z dokształcania nauczycieli - 1207,10 zł.

**801 80195 § 4300 - 0,40%**

- na wyjazdy sportowe uczniów - 2.490,10 zł.

**854 85401 § 4410 - 0,02%**

- podróże służbowe krajowe (wyjazdy na zakupy na dożywianie) - 96,00 zł.

Środki przekazywane były sukcesywnie w miarę potrzeb. Wszystkie zobowiązania na zakup materiałów i usług, podatek dochodowy od osób fizycznych, jak i składki ZUS regulowano w terminie.

### Szkoła Podstawa w Bielicy

Plan wydatków po zmianach wynosił - 951.432 zł, wykonanie -489.976,63 zł tj. - 51,50 %.

Wykonanie w rozdziałach przedstawia się następująco:

rozd.	80101	plan	829.168,00	wykonanie	430.442,14	tj.	51,91 %
rozd.	80103	plan	81.772,00	wykonanie	41.369,76	tj.	50,59 %
rozd.	80146	plan	4.770,00	wykonanie	162,00	tj.	3,40 %
rozd.	80195	plan	1.500,00	wykonanie	500,00	tj.	33,33 %
rozd.	85401	plan	34.222,00	wykonanie	17.502,73	tj.	51,14 %

Największą część budżetu, wydatkowano na płace i pochodne od płac - § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 -376.553,55 zł tj. 76,85% i Fundusz Świadczeń Socjalnych - § 4440 - 32.530,50 zł tj. - 6,64%

Pozostałe wydatki to wydatki związane z utrzymaniem szkoły takie jak :

**801 80101§ 3240 - 0,29%**

- stypendia dla uczniów za wyniki w nauce .- 1.399,20 zł

**801 80101§ 4210 - 2,49%**

- opał (węgiel, miął węglowy) - 9.682,70 zł

- środki czystości - 583,07zł

- zakup materiałów papierniczych, tuszy i tonerów do drukarek , zakup tonerów do ksera i taśmy do faxu łącznie - 972,28 zł

- prenumerata głosu nauczycielskiego- 104,00 zł

- zakup znaczków pocztowych - 137,00 zł

- zakup akcesoriów komputerowych -460,00 zł

- zakup druków akcydensowych -45,00 zł

- zakup paliwa i oleju do kosiarki - 181,06 zł
- zakup syfonu - 17,00 zł
- 801 80101 § 4240 - 0,01%**
  - zakup pomocy dydaktycznych: - 39,50 zł
- 801 80101 § 4260 - 1,34%**
  - energia, woda - 6.548,99 zł
- 801 80101 § 4270 - 0,16%**
  - remont pieca CO - 800,00 zł
- 801 80101 § 4300 - 0,51%**
  - wywóz nieczystości stałych i ciekłych - 413,05 zł
  - usługi kominiarskie - 133,08 zł
  - prowizje bankowe - 275,39 zł
  - abonament za program VULCAN - 514,58 zł
  - opieka autorska programu PUMA - FK - 826,50 zł
  - przegląd kserokopiarki - 196,80 zł
  - odnowienie podpisu elektronicznego - 116,85 zł
- 801 80101 § 4350 - 0,04%**
  - usługi internetowe - 175,44 zł
- 801 80101 § 4370 - 0,14%**
  - usługi telekomunikacyjne - 700,90 zł
- 801 80101 § 4410 - 0,04%**
  - podróże służbowe krajowe - 181,20 zł
- 801 80101 § 4430 - 0,09%**
  - kompleksowe ubezpieczenie szkoły - 461,00 zł
- 801 80146 § 4300, § 4410, § 4700-0,03%**
  - na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - 162,00 zł
- 801 80195 § 4300 - 0,10%**
  - na wyjazdy sportowe uczniów - 500,00 zł

Środki przekazywane były sukcesywnie w miarę potrzeb. Wszystkie zobowiązania z zakupu materiałów i usług, podatek dochodowy od osób fizycznych, jak i składki ZUS regulowano w terminie.

### Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godkowie

Uchwalony plan na 2013 r. - 1.143.516 zł - wykonano w kwocie 694.597,44 zł tj. 60,74 % planu. Wydatki w wysokości **694.597,44 zł** zrealizowane przez **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** w analogicznym okresie pokryte zostały:

\* kwotą 384.519,68 zł stanowiącą dotację celową z budżetu państwa na zadania własne,

\* kwotą 310.077,76 zł pochodzącą z innych źródeł, w tym dochodami własnymi.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Godkowie realizował zadania z zakresu pomocy społecznej wynikające z ustaw, programów rządowych oraz obowiązujących w tym zakresie przepisów.

W pierwszym półroczu z różnorodnych form pomocy skorzystało **264** rodziny.

Zostały przyznane następujące świadczenia: **40** zasiłków stałych, w tym **24** dla osób samotnych i **16** dla pozostających w rodzinie, **107** zasiłków okresowych w tym **102** z powodu bezrobocia. Zostało opłacone dożywianie w szkołach dla **132** uczniów.

Z pozostałych form pomocy w formie zasiłków celowych skorzystało **156** rodzin, pomocą w formie usług opiekuńczych jest objętych **6** osób, które potrzebują pomocy w wykonywaniu codziennych czynności domowych. W Domach Pomocy Społecznej przebywa **9** osób, którym konieczne jest zapewnienie całodobowej opieki.

W ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” pomocą objętych zostało **107** rodzin, pomoc jest przyznawana w formie zasiłków na zakup żywności oraz talonów do sklepów.

Dla **24** rodzin zostały przyznane dodatki mieszkaniowe.

Na bieżąco jest realizowana praca socjalna z osobami i rodzinami znajdującymi się w trudnej sytuacji życiowej, pomoc ta ma charakter niefinansowy polega na pomocy w załatwianiu różnych spraw urzędowych /uzyskanie orzeczenia o niepełnosprawności, wypełnianie wniosków rentowo-emerytalnych /, motywowanie osób bezrobotnych do aktywnego poszukiwania pracy, praca z rodzinami dotkniętymi alkoholizmem oraz przemocą, motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego oraz zgłaszanie do odpowiednich instytucji faktów stosowania przemocy. Pracownicy socjalni współpracują na bieżąco z policją, kuratorami sądowymi, szkołami, urzędem pracy oraz innymi instytucjami.

Ośrodek Pomocy współpracuje ze Stowarzyszeniem „Pomocna dłoń” w zakresie pomocy żywnościowej z programu PEAD, na mocy zawartego porozumienia z Bankiem Żywności w Olsztynie są ponoszone przez GOPS koszty żywności oraz transportu.

**W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Godkowie realizowany jest - Projekt systemowy pt. „ Czas na aktywność w Gminie Godkowo”, nr POKL 07.01.01-28-279/09 współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego oraz ze środków budżetu państwa realizowany na podstawie aneksu umowy nr POKL 07.01.01-28-279/09-04**

Cel główny projektu: Wzrost kompetencji społecznych i zawodowych u **24** osób (18K i 6M) bezrobotnych w okresie 2 lat z terenu Gminy Godkowo.

Działania w ramach projektu zrealizowane w I półroczu 2013 roku: kontynuowano zatrudnienie dodatkowego pracownika socjalnego finansowanego ze środków projektu, który wraz z dwoma dotychczasowymi pracownikami socjalnymi świadczył pracę socjalną i upowszechniał instrumenty aktywnej integracji.

Wyplacono dodatki specjalne dla dwóch dotychczas zatrudnionych pracowników socjalnych, kierownika oraz księgowej projektu.

## DOCHODY

Plan dochodów na 2013 rok wynosi - 60, 00 zł, wykonano - 15,54 zł, tj. - 25,90%.  
Dochodami są odsetki zgromadzone na rachunku jednostki.

## WYDATKI

Plan wydatków po zmianach na 2013 rok wynosi - 142.482,00zł, wykonanie - 12.577,65 zł, tj. - 8,83 %. Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Dz.	Rozdz	§	Treść	Plan 2013 r.	Wykonanie na 30.06.2013 r.	Wskaźnik w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	142.482,00	12.577,65	8,83
	85395		Pozostała działalność	142.482,00	12.577,65	
		3110	Świadczenia społeczne	14.966,00	2.040,00	
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42.553,27	8.069,51	
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.213,93	426,85	
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	8.151,92	1.467,87	
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	424,08	77,64	
		4127	Składki na fundusz pracy	1.097,70	197,71	
		4129	Składki na fundusz pracy	57,10	10,46	
		4137	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	950,55	45,22	
		4139	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49,45	2,39	
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2.851,82	0,00	
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	148,36	0,00	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2.319,34	227,94	
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	120,66	12,06	
		4307	Zakup usług pozostałych	62.810,27	0,00	
		4309	Zakup usług pozostałych	3.267,55	0,00	
		4437	Różne opłaty i składki	475,28	0,00	

W wykonanych wydatkach ogółem w okresie sprawozdawczym:

- \* wydatki bieżące stanowiły kwotę **5.184.894,22 zł**, z tego:
  - **2.083.715,37 zł** to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń tj. 21,43% wydatków bieżących,
  - **132.264 zł** to odpisy na ZFŚS tj. 1,36% wydatków bieżących,



- 2.968.914,85 zł to pozostałe wydatki bieżące

\* wydatki majątkowe wyniosły 121.161,13 zł tj. 2,33 % wydatków ogółem.

Plan wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych w okresie sprawozdawczym zmienił się następująco:

\* o 181.932 zł wzrósł plan wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

\* o 456.825,88 zł wzrósł plan wydatków Urzędu Gminy.

W poszczególnych jednostkach: Szkoły Podstawowe: w Bielicy i w Godkowie oraz w Gimnazjum w Dobrym plan wydatków nie był zmieniany.

**Tabela nr 4 Wykonanie w poszczególnych działach**

Dział	Nazwa działu	Plan 2013	Wykonanie 30-06-2013	% wykon. planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	323.099,88	278.942,64	86,33
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	87.500	0	0
600	Transport i łączność	591.528	124.046,31	20,97
700	Gospodarka mieszkaniowa	18.000	10.892,06	60,51
710	Działalność usługowa	78.000	16.068,99	20,60
750	Administracja publiczna	1.598.923	860.797,72	53,84
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.711	1.927,44	51,94
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	137.500	39.675,05	28,85
757	Obsługa długu publicznego	30.000	12.746,18	42,49
758	Różne rozliczenia	73.141	8.195,81	11,21
801	Oświata i wychowanie	3.095.730	1.629.197,48	52,63

851	Ochrona zdrowia	51.600	13.149,08	25,48
852	Pomoc społeczna	3.059.475	1.776.145,50	58,05
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	142.482	12.577,65	8,83
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	244.036	164.048,35	67,22
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	466.045	187.593,84	40,25
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	250.228	104.053,77	41,58
926	Kultura fizyczna i sport	99.015	65.997,98	66,65
<b>RAZEM:</b>		<b>10.350.013,88</b>	<b>5.306.055,85</b>	<b>51,27</b>

Zrealizowane w okresie sprawozdawczym wydatki w Szkole Podstawowej w Bielicy, Szkole Podstawowej w Godkowie oraz w Gimnazjum w Dobrym w wysokości 1.591.800,99 zł zostały pokryte w całości subwencją oświatową (łącznie z częścią subwencji na miesiąc lipiec 2013 r.).

Wykonanie wydatków inwestycyjnych i majątkowych w I półroczu 2013 roku przedstawia tabela nr 5.

**Tabela nr 5 - wydatki inwestycyjne i majątkowe**

Lp	Rozdz.	Nazwa zadania	Plan wydatków 30.06.2013r.	Wykonanie na 30.06.2013r.	% wyk. planu
1	40002	Dokumentacja na budowę wodociągu i doprowadzenie wody w miejscowości Olkowo	55.000	0	-
2	40002	Dokumentacja na doprowadzenie wody na kolonię w m. Osiek	18.500	0	-
3	40002	Dokumentacja projektowa wodociąg kolonia Szymbory - Burdajny	14.000	0	-
4	60014	Dofinansowanie dla Powiatu - remont chodnika w m. Osiek	40.000	35.000	87,5
5	60016	Przebudowa drogi gminnej Skowrony - Nawty ( IV etap)	280.000	0	-

6	60016	Zakup zmiatarki na drogi	7.360	0	-
7	60016	Dokumentacja na remont drogi przez m. Piskajny	9.000	0	-
8	60016	Dokumentacja na remont drogi w Godkowie - osiedle przy CPN	15.000	0	-
9	75814	Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek Związek Gmin Regionu Ostródzko-Itawskiego „Czyste środowisko”	741	370,50	50
10	90001	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów oczyszczalni	16.000	0	-
11	90001	Dokumentacja na budowę kanalizacji i oczyszczalni ścieków w m. Grądku	40.000	3.255,13	8,13
12	92109	Wiata przy świetlicy wiejskiej w Bielicy	8.900	0	-
13	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Dobrym	13.799	5.021	36,38
14	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Burdajnach	6.601	0	-
15	92109	Remont części dachu w świetlicy wiejskiej w Skowronach	8.526	0	-
16	92109	Doposażenie placu zabaw w Grądkach	9.100	0	-
17	90017	Wymiana rur azbestowych w miejscowości Ząbrowiec	50.000	40.000	80
18	92605	Zakup dwóch kontenerów na boisko gminne w Godkowie- szatnie	37.515	37.515	100
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>630.042</b>	<b>121.161,63</b>	<b>19,23</b>

W budżecie gminy uchwalono **rezerwę ogólną** w wysokości **94.900,00 zł** oraz **rezerwę celową** w wysokości **27.000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami stanowi załącznik Nr 3.

Wydatki jednostek pomocniczych zrealizowanych w I półroczu 2013 roku przedstawia tabela nr 6.

Tabela Nr 6 - wydatki jednostek pomocniczych

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa	Plan na 2013 rok	Wykonanie I pół.2013r.	% wykonania planu
<b>Sołectwa</b>				
1	BIELICA	10.593	0	0
2	BURDAJNY	7.501	810	10,79
3	DĄBKOWO	7.644	3.838	50,20
4	DOBRY	13.799	5.021	36,38
5	GODKOWO	0	0	0
6	GRĄDKI	14.400	0	0
7	KRYKAJNY	7.759	5.871,90	75,67
8	KWITAJNY WIELKIE	8.102	1.720	21,22
9	LESISKA	11.223	4.315,78	38,45
10	ŁĘPNO	9.248	0	0
11	MIŁOSNA	7.501	0	0
12	OLKOWO	0	0	0
13	OSIEK	0	0	0
14	PISKAJNY	7.158	0	0
15	PLAJNY	7.358	0	0
16	PODAGI	14.773	3.576,99	24,21
17	SKOWRONY	12.826	1.440	11,22
18	STARY CIESZYN	6.642	0	0
19	STOJPY	0	0	0
20	SWĘDKOWO	7.931	0	0
21	SZYMBORY	10.450	0	0
22	ZĄBROWIEC	11.996	2.933,72	24,45
<b>Ogółem 2013 r.</b>		<b>176.904</b>	<b>29.527,39</b>	<b>16,69</b>

Tabela Nr 7 - Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii za I półrocze 2013 roku.

**Dochody**

Dział	Roz.	§	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie 30-06-2013	%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30.000	28.331,65	94,44
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	30.000	28.331,65	94,44
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	30.000	28.331,65	94,44

**Wydatki**

Dział	Roz.	§	Treść	Plan na 2013 rok	Wykonanie 30-06-2013	%
851			Ochrona Zdrowia	30.600	9.545,58	31,82
	85353		Zwalczanie narkomanii	600	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	200	0	0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30.000	9.545,58	31,82
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500	191,50	38,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy	245	27,44	11,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.255	7.121,86	41,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.800	1.855,78	48,84
		4300	Zakup usług pozostałych	3.500	0	0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	69	13,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4.200	280	6,67

**ZATRUDNIENIE:**

Stan zatrudnienia w Urzędzie Gminy w ciągu I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

\* w ramach robót interwencyjnych pracowało - 2 osoby,

\* w ramach robót publicznych pracowało - 9 osób,

\* w ramach prac społecznie-użytecznych pracowało - 14 osób,

\* w ramach stażu pracowało - 10 osób.

Koszty zatrudnienia pracowników publicznych i interwencyjnych w I półroczu br. wyniosły 127.015,31 zł, z czego na 30 czerwca 2013 r. Powiatowy Urząd Pracy zrefundował kwotę 82.146,88 zł. Zwroty są terminowe i zaległości nie występują.

Podjmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu za I półrocze 2013 roku oraz analizę zaprezentowanych danych liczbowych należy stwierdzić, że w okresie sprawozdawczym wskaźnik realizacji dochodów budżetowych należy ocenić pozytywnie w obecnej sytuacji społeczno - gospodarczej gminy, gdyż realizacja dochodów była dość wysoka i wyniosła 57,41 % planu ogółem, z tego dochody bieżące wykonano w 58,20 %, a nieco niżej dochody majątkowe tj, w 33,46 %.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu 2013 roku wyniosło ogółem 51,27 %, z czego wydatki bieżące wykonano w 53,34 %.

Wójt Gminy na bieżąco analizował wykonanie planu wydatków budżetu i czuwał, by nie przekroczone ich limitów. Tam gdzie zachodziła uzasadniona konieczność poniesienia większych wydatków lub pojawiały się wydatki nieprzewidziane, dokonywano zmian w uchwalonym planie.

Okres I półrocza 2013 r. zamknięto bez wymagalnych zobowiązań, tj. takich, których termin płatności minął.

**Zgodnie z załącznikiem Nr 5 pierwsze półrocze 2013 r. zamknięto nadwyżką w wysokości 716.230,55 zł.**

Ponadto w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 30 czerwca 2013 r. gmina dokonała spłaty kwoty 70.000 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w roku 2010 na realizację zadania pn, „Budowa oczyszczalni i kanalizacji w Godkowie”.

Analiza wykonania budżetu Gminy Godkowo za I półrocze 2013 roku nie budzi zastrzeżeń, co do realności wykonania całego budżetu zaplanowanego na 2013 rok. Większość inwestycji jest w trakcie realizacji zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast zapłata za zrealizowane prace nastąpi w II półroczu. W I półroczu 2013 roku nie wystąpiły żadne przesłanki mogące istotnie wpłynąć na zachwianie gospodarki finansowej w Gminie Godkowo.

Wszelkie zobowiązania finansowe realizowane są terminowo przy zachowaniu płynności finansowej. Wykazana w sprawozdaniu RB 28 S kwota zobowiązań w wysokości 165.760,28 zł dotyczy w całości zobowiązań niewymagalnych i składa się głównie z pochodnych od płac.

## **Zakład Usług Komunalnych**

Na początek okresu sprawozdawczego stan środków obrotowych netto wynosił 6.762,05 zł. Planowane przychody w kwocie 631.020,00 zł na dzień 30 czerwca br. zostały zrealizowane w wysokości 294.292,72 zł tj. 46,63%. Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków obrotowych netto wyniósł 14.858,13 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 39.356,43 zł.

Zakład zatrudnia siedmiu pracowników tym: kierownika zakładu, dwóch pracowników biurowych, trzech konserwatorów i operatora koparki. Główną działalnością zakładu jest produkcja, uzdatnianie i sprzedaż wody prowadzona w trzech stacjach uzdatniania wody ( Osiek, Godkowo i Podągi ) i odbiór ścieków w dwóch miejscowościach: Godkowo i Podągi. Zakład dostarcza wodę do 26 miejscowości obsługuje 950 płatników wody. Zakład zarządza cmentarzami komunalnymi w Skowronach i Burdajnach.

Wykonane przychody zakładu i inne zwiększenia w I półroczu 2013r wyniosły ogółem **294.292,72 zł**, co stanowi 46,64% planu rocznego (**631.020zł**).

Inne zwiększenia po stronie przychodów to rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT w kwocie 7.222 zł.

Ponadto Zakład otrzymał z budżetu gminy dotację celową na przebudowę sieci wodociągowej w Zabrowcu z azbestu na PCV w wysokości 40.000,00zł (plan 50.000,00 zł)

### **W przychodach własnych :**

- **278.070,04 zł** to należne wpływy z usług w tym:
  - 213.206,37 zł wpływy za dostawę wody pomniejszone o nadpłaty(2.626,37)
  - 19.222,00 zł opłaty abonamentowe
  - 11.610,26 zł wpłaty za odbiór ścieków Podągi
  - 18.282,18 zł wpłaty za odbiór ścieków w Godkowie
  - 10.366,65 zł usługi koparką
  - 5.382,58 zł pozostałe usługi
- **3.537,03 zł** wpływy z opłat cmentarnych
- **2289,65, zł** to odsetki za zwłokę w opłatach
- **792,00 zł** to należne przychody z kosztów upomnienia
- **2382,00 zł** to wpływy z pozostałych przychodów

Należności zakładu na dzień 30 czerwca 2013 roku **wyniosły 70.161,28 zł brutto** z tego: 57.959,60 zł to nieopłacone faktury za wodę i ścieki,  
4.979,68 zł z tytułu pozostałych usług,  
7.222,00 zł z tytułu rozliczeń podatku VAT

Koszty zakładu i inne obciążenia w wykonaniu planu finansowego na dzień 30.06.2013 r. **wyniosły 282.028,64 zł**, w tym inne obciążenia 4.759,16 zł co stanowi 46,18 % planu rocznego(610.665 zł).Inne obciążenia dotyczą rozliczeń za 2012r i nieopłaconych kosztów okresu sprawozdawczego.

W okresie sprawozdawczym przekazano też podatek CIT-8 (podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie **4.168,00 zł**

Koszty Zakładu to:

- 122.576,47 zł to wynagrodzenia osobowe pracowników,
- 25.406,69 zł składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy,
- 9.916,26 zł to naliczone dodatkowe wynagrodzenia roczne jako koszty uzyskania przychodów w I półroczu 2013r.
- 196,00 zł obciążenia osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (b.h.p)
- 36.428,18 zł koszty zakupu materiałów i wyposażenia

w tym:

11.459,31 zł to materiały do konserwacji i naprawy sieci wodociągowej  
607,67 zł materiały oczyszczalnia Godkowo  
449,95 zł materiały oczyszczalnia Podagi  
284,55 zł materiały cementarz Burdajny  
284,55 zł materiały cementarz Skowrony  
23.342,15 zł materiały ogólnozakładowe (w tym: 15.806,89 zł to zakupy oleju napędowego do koparki i samochodów ZUK

- 58.024,43 zł to koszty zakupu energii i wody w tym:

45.525,57 zł koszty energii w stacjach uzdatniania wody i w przepompowniach

1.753,80 zł zakup wody w Stojpach

10.745,06 zł koszty energii oczyszczalni ścieków w Godkowie

- 10.707,48 zł to zakup usług pozostałych w tym:

w tym:

1.842,00 zł badania wody w SUW Godkowo, Osiek i Podagi

833,35 zł badanie ścieków i wywóz nieczystości ocz. Godkowo)

871,01 zł badanie ścieków i wywóz nieczystości ocz.Podagi

3.671,32 zł wywóz śmieci cementarz Burdajny

1.835,68 zł wywóz śmieci cementarz Skowrony

1.654,12 zł zakup usług ogólnozakładowych

- 204,32 zł dostęp do internetu

- 987,23 zł telefony komórkowe (pięciu pracowników)

- 677,72 zł rozmowy stacjonarne

- 357,58 zł opłaty roczne za administrowanie gruntami

- 66,86 zł podróże służbowe

- 2.240,50, zł różne opłaty i składki (dozór techniczny i opłaty SANEPID)

- 558,00 zł to ubezpieczenia i opłaty badań technicznych pojazdów

- 2.641,00 zł opłaty środowiskowe za pobór wód

- 528,00 zł opłaty środowiskowe za i odprowadzenie ścieków do wód i do ziemi)

- 5.744,00 zł odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- 8,76 zł odsetki za nieterminowe zapłaty energii

Zobowiązania Zakładu na dzień 30 czerwca 2013r stanowiły

116.158,21 zł w tym:

- 21.075,74 zł z tytułu podatku, składek ZUS za VI /2013 oraz naliczonych dodatkowych wynagrodzeń z narzutami za I półrocze 2013 jako kosztów uzyskania przychodów w tym okresie

19.020,22 zł to zobowiązania z tytułu zakupu towarów i usług

36.062,25 zł zobowiązania netto z 2012 r. opłacone w I półroczu



40.000,00 zł to zobowiązania z tytułu dotacji zna wymianę sieci wodociągowej z azbestowej na PCV w Ząbrowu.

Faktyczny stan środków obrotowych netto na dzień 30 czerwca 2013 zgodnie z obowiązującymi przepisami wyliczono w sposób następujący:

6.762,05 zł to środki obrotowe netto na początek roku

+ 287.070,72 zł przychody niezależnie od tego czy zostały opłacone

+ 7.222,00 zł należności z tyt. rozliczeń z Urzędem Skarbowym

- 277.269,48 zł za ewidencjonowane koszty

- 4.759,16 zł pozostałe zmniejszenia z tytułu nieopłaconych kosztów w I półroczu 2013 r. i rozliczeń z 2012 r. z terminem płatności w 2013r 4.168,00 zł to podatek CIT za okres sprawozdawczy

= **14.858,13 zł stan środków obrotowych netto na 30.06.2013 r.**

### ***Samorządowa Instytucja Kultury***

W budżecie gminy na 2013 r. została zaplanowana dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 155.000 zł. Na dzień 30.06.2013 r. przekazano dotację w wysokości 91.140 zł co stanowi 58,80% planu. Na koniec czerwca 2013 r. środki pozostałe na rachunku bankowym wynosiły 5.084,76 zł. Wymagalnych zobowiązań i należności na koniec półrocza nie było. Szczegółowa informacja z działalności Samorządowej Instytucji Kultury za I półrocze 2013 r. została dołączona do zarządzenia jako załącznik nr 4.

### ***Wieloletnia Prognoza Finansowa***

Wieloletnia prognoza finansowa jest to prognoza takich parametrów budżetowych jak: dochody i wydatki budżetu, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego. Została ona sporządzona na rok budżetowy 2013 oraz na okres kolejnych lat tj. w przypadku naszej jednostki do 2016 roku. Dokonując obowiązkowej oceny kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2013 roku, jaka ciąży na jednostce samorządu terytorialnego, informuje się, że wynik zmian zaprezentowano w Tabeli Nr1. Poddając analizie zaprezentowane zmiany, można stwierdzić, że wszystkie przeprowadzone analizy stanowią o zwiększeniu budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Działania w obrębie budżetu wymusiły na nas wprowadzenie zmian w WPF, ponieważ wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2016 została przedstawiona w załączniku Nr 6 do zarządzenia.

W dniu 19 grudnia 2012 roku uchwałą Nr XXVIII/135/2012 Rady Gminy w Godkowie została uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Godkowo na lata 2013-2016. Załączniki do tej uchwały stanowią:

1. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013-2016 wraz z prognozą długu na lata 2013-2016,
2. Wykaz przedsięwzięć.

Uchwała ta wraz z załącznikami była w trakcie półrocza zmieniana uchwałami Rady Gminy. Obraz sumaryczny wprowadzonych zmian w wieloletniej prognozie finansowej na podstawie powyższych uchwał ilustruje kolumna w Tabeli Nr 1 w załączniku Nr 6.

**Załączniki:**

- Nr 1 sprawozdanie tabelaryczne z wykonanych dochodów budżetu za I półrocze 2013 r. w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej,
- Nr 2 sprawozdanie tabelaryczne z wykonanych wydatków za I półrocze 2013 r. w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej,
- Nr 3 sprawozdanie tabelaryczne z wykonanych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,
- Nr 5 przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2013 r.

**Wójt Gminy Godkowo**

**Janusz Ryszard Grzywalski**