

**CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA DO INFORMACJI
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY STARA DĄBROWA
ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU**

I. ZMIANY BUDŻETU W I PÓŁROCZU 2010 ROKU.

Uchwalony 30 grudnia 2009 roku budżet Gminy Stara Dąbrowa ustalony został w kwocie 11.790.158,00 zł po stronie dochodów oraz 16.371.358,00 zł po stronie wydatków. Deficyt budżetowy w kwocie 4.581.200,00 zł pokryty ma być kredytem zaciągniętym w banku krajowym. Zmiany budżetu jakie miały miejsce w trakcie I półrocza 2010 roku, spowodowały ustalenie dochodów na poziomie 14.081.378,34 zł (zwiększenie o kwotę 2.291.220,34 zł), wydatków budżetu na poziomie 18.947.578,34 zł (zwiększenie o kwotę 2.576.220,34 zł), deficytu budżetu na poziomie 4.866.200,00 zł (zwiększenie o kwotę 285.000,00 zł, która pokryta zostanie z nadwyżki roku 2009).

W I półroczu 2010 roku Rada Gminy dokonała następujących zmian budżetu gminy:

1. Uchwałą XXXII/232/10 z dnia 25 lutego 2010 r. – zmiany spowodowane zawiadomieniem o ostatecznych kwotach subwencji i dotacji oraz udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2010, przyznaniem dotacji rozwojowej na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki jak również korektą planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 222.675,00 zł,
- zmniejszenia w łącznej kwocie 179.174,00 zł.

w wydatkach:

- zmniejszenia w łącznej kwocie 84.700,00 zł,
- zwiększenia w łącznej kwocie 128.201,00 zł.

2. Uchwałą XXXIII/240/10 z dnia 25 marca 2010 r. – zmiany spowodowane były dostosowaniem uchwały budżetowej na 2010 r. do zmian wskutek likwidacji gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 3.114.919,00 zł,
- zmniejszenia w łącznej kwocie 1.490.600,00 zł.

w wydatkach:

- zmniejszenia w łącznej kwocie 2.160,00 zł,
- zwiększenia w łącznej kwocie 1.626.479,00 zł.

3. Uchwałą XXXIV/249/10 z dnia 29 kwietnia 2010 r. – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji na zadanie inwestycyjne, oraz przesunięciami wydatków między działami i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 179.615,00 zł,
- zmniejszenia w łącznej kwocie 115.765,00 zł.

w wydatkach:

- zmniejszenia w łącznej kwocie 242.613,00 zł,
- zwiększenie w łącznej kwocie 386.463,00 zł.

4. Uchwałą XXXV/260/10 z dnia 30 czerwca 2010 r. – zmiany spowodowane były uzyskaniem dochodów z lokat bankowych, otrzymaniem środków finansowych od osób fizycznych i prawnych oraz przesunięciami dochodów i wydatków między działami i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 1.315.537,45 zł,

- zmniejszenia w łącznej kwocie 1.300.000,45 zł.

w wydatkach:

- zmniejszenia w łącznej kwocie 5.012.945,00 zł,

- zwiększenie w łącznej kwocie 5.217.482,00 zł.

W I półroczu 2010 roku Wójt Gminy (w trybie art. 257 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych) dokonał następujących zmian budżetu:

1. Zarządzeniem Nr 13/2010 z dnia 26 lutego 2010 roku - zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 96.513,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenie w łącznej kwocie 96.513,00 zł.

2. Zarządzeniem Nr 24/2010 z dnia 30 marca 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 72.805,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 72.805,00 zł.

3. Zarządzeniem Nr 35/2010 z dnia 14 maja 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 314.485,34 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 314.485,34 zł.

4. Zarządzeniem Nr 38/2010 z dnia 26 maja 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 3.530,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 3.530,00 zł.

5. Zarządzeniem Nr 43/2010 z dnia 15 czerwca 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 2.430,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 2.430,00 zł.

6. Zarządzeniem Nr 44/2010 z dnia 25 czerwca 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 50.000,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 50.000,00 zł.

7. Zarządzeniem Nr 48/2010 z dnia 29 czerwca 2010 roku – zmiany spowodowane były otrzymaniem dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego i dotyczyły:

w dochodach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 4.250,00 zł,

w wydatkach:

- zwiększenia w łącznej kwocie 4.250,00 zł.

Poza tym Wójt Gminy wprowadzał zmiany w budżecie, które polegały na przesunięciach kwot środków finansowych w ramach działów klasyfikacji budżetowej (w trybie art. 257 pkt 3 ustawy o finansach publicznych). W I połowie 2010 roku odnotowano trzy tego typu zarządzenia – Zarządzenie Nr 25/2010 z dnia 31 marca 2010 roku, Zarządzenie Nr 28/2010 z dnia 30 kwietnia 2010 r., Zarządzenie Nr 50/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r..

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU

Dochody budżetu Gminy Stara Dąbrowa w I półroczu 2010 roku zrealizowane zostały w wysokości 8.416.717,09 zł, co stanowi 59,77% planu rocznego. Na dochody Gminy składają się:

1. Dochody własne w kwocie 4.313.850,13 zł (67,70 % planu), stanowiły 51,25 % wykonanych dochodów ogółem.

Struktura dochodów własnych przedstawia się następująco:

Tytuł	Wykonanie	% dochodów własnych	% dochodów ogółem
<i>a) udziały we wpływach z podatków będących dochodami budżetu państwa</i>	243 192,75	5,64 %	2,89%
w tym:			
- od osób fizycznych	243.447,00	5,64%	0,29%
- od osób prawnych	-254,25	0,00%	0,00%
<i>b) dochody z majątku gminy</i>	108.266,83	2,51%	1,29%
w tym:			
- dochody z najmu i dzierżawy	48.940,36	1,14%	0,58%
- dochody z nabycia prawa własności	38.419,76	0,89%	0,46%
- dochody z odsetek, różnych opłat i dochodów	998,07	0,02%	0,01%
- dochody z tyt. opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości	19 908,64	0,46%	0,24%
<i>c) dochody z tytułu podatków</i>	1.170.970,22	27,14%	13,91%
w tym:			
- podatek od nieruchomości	758.767,65	17,59%	9,02%
- podatek rolny	371.334,70	8,61%	4,41%
- podatek leśny	8.977,33	0,21%	0,11%
- podatek od środków transportowych	7.757,00	0,18%	0,09%
- podatek od spadków i darowizn	962,00	0,02%	0,01%
- wpływy z opłaty targowej	30,00	0,00%	0,00%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	15.077,00	0,35%	0,18%
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu	7.106,94	0,16%	0,08%

podatków i opłat			
-wpływy z różnych opłat	957,60	0,02%	0,01%
<i>d) pozostałe dochody</i>	<i>2.791.420,33</i>	<i>64,71%</i>	<i>33,16%</i>
w tym:			
- wpływy z tytułu opłaty skarbowej	5.198,00	0,12%	0,06%
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3.055,10	0,07%	0,04%
- wpływy z opłaty produktowej	431,78	0,01%	0,01%
- wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	25.855,96	0,60%	0,31%
- wpływy z innych opłat lokalnych	0,00	0,00%	0,00%
- wpływy z różnych dochodów	1.905.203,35	44,16%	22,64%
- wpływy z różnych opłat	751.658,45	17,43%	8,93%
- wpływy z usług	44.129,56	1,02%	0,52%
- odsetki od środków na rachunku bankowym	40.183,92	0,93%	0,48%
- środki finansowe pozyskane z innych źródeł i tytułu pomocy finansowej	3 567,00	0,08%	0,04%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	6.241,37	0,15%	0,07%
- darowizny w postaci pieniężnej	2.100,00	0,05%	0,02%
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	3.795,84	0,09%	0,04%

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa tj. we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych w kwocie 243.192,75 zł zostały wykonane w 40,32 % i były to wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody z majątku gminy wykonano w 40,79 %, w tym ze sprzedaży prawa własności do lokali i gruntów wykonano tylko w 25,36 %, z najmu i dzierżawy składników majątkowych w 50,36 %, natomiast z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w 101,13 %. Wpływy z podatków lokalnych zrealizowane zostały w 61,44 % planu. Pozostałe dochody wykonano w 77,59 %, na co miało wpływ wykonanie dochodów z tytułu przychodów z GFOŚ i GW, które od 01 stycznia 2010 roku, zgodnie z nowymi przepisami stały się dochodami budżetu gminy.

2. Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 381.320,91 zł (42,88 % planu), stanowiły 4,53 % wykonanych dochodów ogółem.

Podział dotacji na poszczególne zadania własne przedstawia się następująco:

Tytuł	Wykonanie	% dochodów ogółem
- rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe	31.925,00	0,38%
- rozdz. 80104 – Przedszkola	20.026,91	0,24%
- rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4.402,00	0,05%
- rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	94.250,00	1,12%
- rozdz. 85216 – Zasiłki stałe	54.143,00	0,64%
- rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej	42.898,00	0,51%
- rozdz. 85295 – Pozostała działalność	63.871,00	0,76%
- rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	69.805,00	0,83%
- rozdz. 92601 – Obiekty sportowe	0,00	0,00%

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe otrzymana dotacja (wykonanie 50% planu) przeznaczona jest na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacja palcu zabaw przy szkole podstawowej w Parlinie”. W rozdziale 80104 – Przedszkola, dotacje od innych JST przeznacza się na realizację zadania w zakresie wychowania przedszkolnego dzieci z terenów innych gmin uczęszczających do przedszkola w Starej Dąbrowie. W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, dotacja przeznaczona jest na sfinansowanie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe.

W rozdziale 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dotacje przeznaczono na wypłatę zasiłków okresowych. W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe, dotacja przeznaczona jest na wypłatę zasiłków stałych. Dotacja w rozdziale 85219 – Pomoc społeczna przeznaczona jest na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starej Dąbrowie. W rozdziale 85295 – Pozostała działalność dotacja przeznaczona została na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów otrzymana dotacja miała na celu dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90 d i art. 90 e ustawy o systemie oświaty. Planowana dotacja w rozdziale 92601, przeznaczona na dofinansowanie budowy boiska wielofunkcyjnego ORLIK 2012 w Chlebówku, w I półroczu 2010 roku pozostała bez wykonania.

3. Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie w kwocie 1.212.268,34 zł (57,90 % planu), stanowiły 14,40 % wykonanych dochodów ogółem.

Podział dotacji na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Tytuł	Wykonanie	% dochodów ogółem
- rozdz. 01095 – Pozostała działalność	303.578,34	3,61%
- rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie	27.178,00	0,32%
- rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	300,00	0,00%
- rozdz. 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	10.210,00	0,12%
- rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	868.002,00	10,31%
- rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3.000,00	0,04%

Dotacja w rozdziale 01095 – Pozostała działalność przeznaczona została na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do

produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu.

Dotacja w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie stanowi przekazane środki na realizację zadań związanych z zadaniami Urzędu Wojewódzkiego, zleconymi do realizacji gminie. Dotacja w rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa przeznaczona jest na aktualizację spisu wyborców. W rozdziale 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej przeznaczona na pokrycie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Polski. W rozdziale 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego sklasyfikowano środki na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz organizację systemu tych wypłat. W rozdziałach 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej przeznaczono na zapłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia rodzinne.

4. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków europejskich, zostały wykonane w kwocie 42.081,71 zł, (9,25 % planu), stanowiły 0,50 % wykonanych dochodów ogółem. Otrzymana dotacja przeznaczona została na realizację projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji w powiecie stargardzkim.

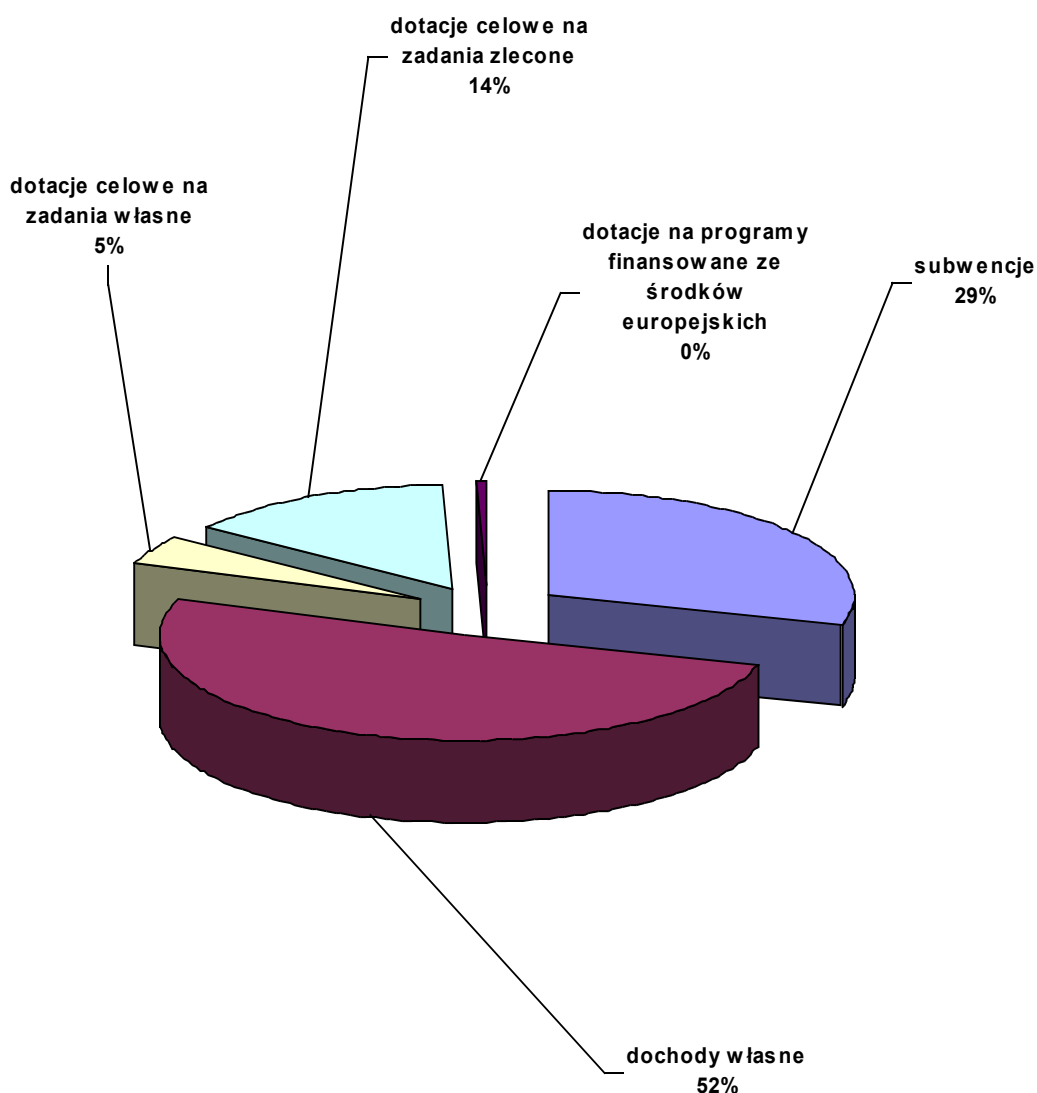
5. Subwencje ogólne zostały wykonane w kwocie 2.467.196,00 zł (57,76 % planu) i stanowiły 29,32 % wykonanych dochodów ogółem.

Podział subwencji przedstawia się następująco:

Tytuł	Wykonanie	% dochodów ogółem
- część oświatowa	1.767.704,00	21,01%
- część wyrównawcza	680.880,00	8,09%
- część równoważąca	18.612,00	0,22%

Największą część subwencji ogólnej stanowi subwencja oświatowa (21,01 % dochodów ogółem). Część wyrównawczą w kwocie 680.880,00 zł oraz równoważącą w kwocie 18.612,00 zł otrzymano zgodnie z planem.

Struktura dochodów Gminy Stara Dąbrowa za I półrocze 2010 roku



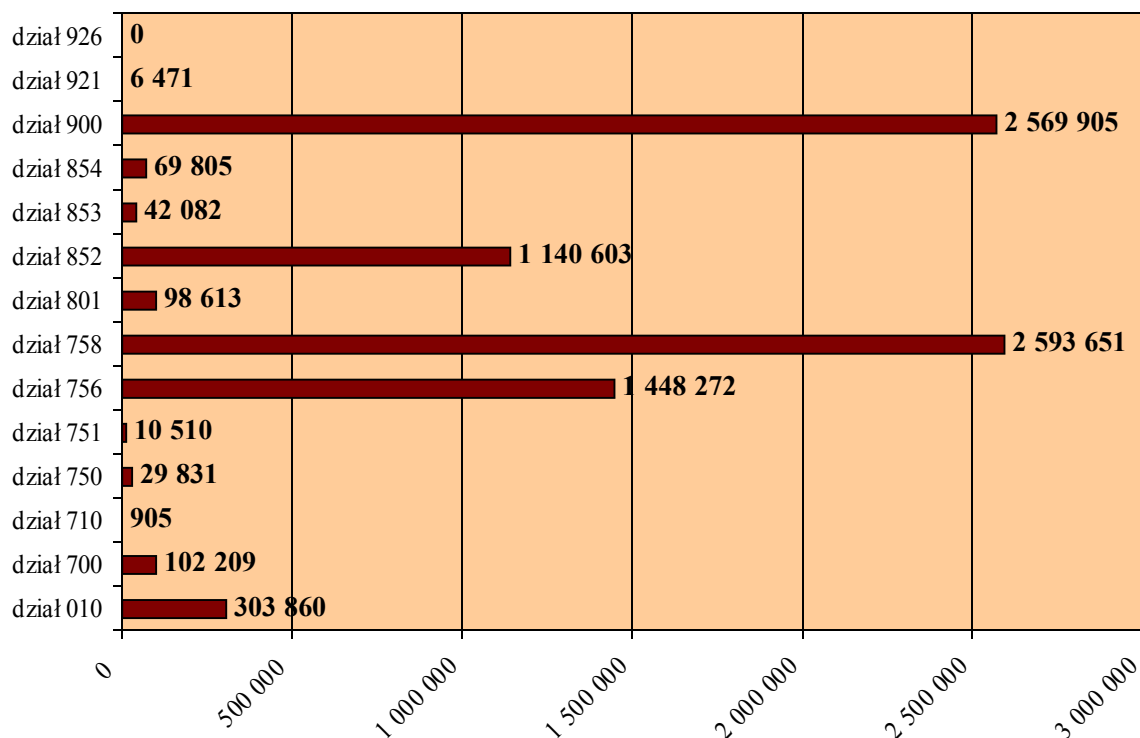
Struktura podziału dochodów uległa znacznej zmianie w stosunku do lat ubiegłych. Zdecydowanie zwiększył się udział dochodów własnych w dochodach ogółem. Za I półrocze 2010 roku wyniósł 52%. Dla porównania dochody własne w analogicznym okresie 2009 roku stanowiły 29% dochodów ogółem a 2008 roku 27%. Wpływ na taki stan miały przychody GFOŚ i GW (w kwocie 2.566.577,60 zł za I półrocze 2010 r.), które stały się dochodami budżetu gminy.

Struktura dochodów według działów była następująca:

Tytuł	Wykonanie	% dochodów ogółem
-------	-----------	----------------------

- dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	303.860,12	3,61%
- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	102.208,75	1,21%
- dział 710 – Działalność usługowa	904,90	0,01%
- dział 750 – Administracja publiczna	29.830,89	0,35%
- dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10.510,00	0,13%
- dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1.448.272,03	17,21%
- dział 758 – Różne rozliczenia	2.593.651,27	30,82%
- dział 801 – Oświata i wychowanie	98.613,12	1,17%
- dział 852 – Pomoc społeczna	1.140.603,21	13,55%
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki Społecznej	42.081,71	0,50%
- dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	69.805,00	0,83%
- dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.569.904,69	30,53%
- dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.471,40	0,08%
- dział 926 – Kultura fizyczna i sport	0,00	0,00%
<i>Razem</i>	<i>8.416.717,09</i>	<i>100,00 %</i>

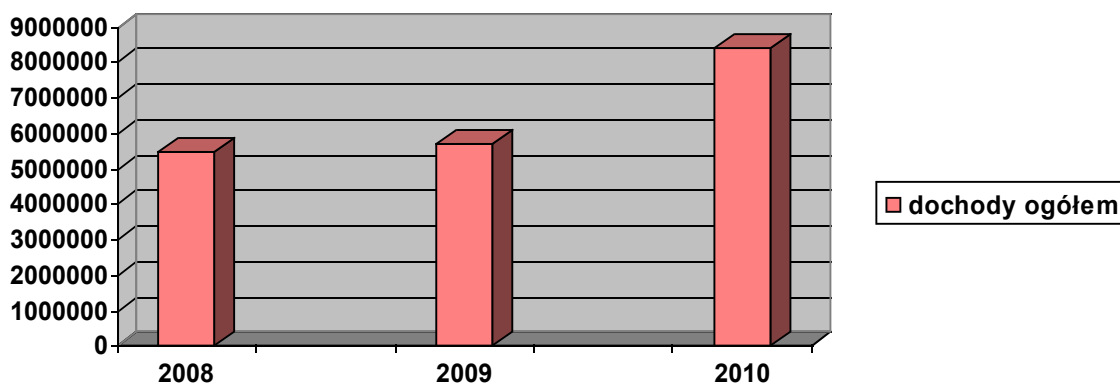
**Struktura dochodów Gminy Stara Dąbrowa wg działów
za I półrocze 2010 roku.**



5. Porównanie wykonania dochodów budżetowych w analogicznych okresach 2008/2009/2010 roku – dochody za I półrocze 2010 roku w kwocie 8.416.717,09 zł były wyższe o 2.721.824,37 zł niż w I półroczu 2009 roku i o 2.943.247,88 zł niż w I półroczu 2008 roku. W stosunku do analogicznego okresu 2009 roku nastąpił wzrost dochodów

budżetowych o 47,79 % a do 2008 roku o 53,77 %. Tylko z tytułu faktu, że od 2010 r. przychody Gminnych Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stały się dochodami budżetu gminy nastąpił wzrost dochodów o kwotę 2.566.577,60 zł, tj. odpowiednio o 45,07% i o 46,89%.

Przyrost dochodów w porównaniu do I półrocza 2008/2009/2010 roku.



III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU

Wydatki budżetu Gminy Stara Dąbrowa w I półroczu 2010 roku osiągnęły wysokość 5.210.630,57 zł i zostały wykonane w 27,50 %. W poszczególnych rozdziałach budżetu realizacja wydatków przedstawiała się następująco:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi, wykonanie 39.987,11 zł (0,82% planu), wydatkowano na wymianę sieci wodociągowej w miejscowości Stara Dąbrowa (25.381,19 zł), realizację zadania inwestycyjnego „Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Chlebowo – Rosowo (12.105,92 zł), dotację celową na zadanie realizowane przez podmiot nienależący do sektora finansów publicznych w zakresie budowy przydomowej oczyszczalni (umowa podpisana w 2009 r. – 2.500,00 zł);
- Rozdział 01030 – Izby Rolnicze, wykonanie 8.208,81 zł (64,15 % planu), wydatkowano na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu 2%-owych wpływów z podatku rolnego;
- Rozdział 01095 – Pozostała działalność, wykonanie 303.578,34 zł (100,00 % planu), wydatkowano na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (297.625,82 zł) oraz pokryto koszty postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę Stara Dąbrowa (5.952,52 zł).

2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

- Rozdział 40002 – Dostarczanie wody, wykonanie 158,50 zł (0,11% planu), wydatkowano na dopłatę do ceny wody zatwierdzonej Uchwałą Rady Gminy w Starej Dąbrowie w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, dostarczanej dla gospodarstw domowych przez PUWiS Sp. z o.o. w Nowogardzie w 2009 r. (158,50 zł).

3. Dział 600 – Transport i łączność

- Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy, wykonanie 13.563,00 zł, (41,73 % planu), wydatkowano na dofinansowanie do linii autobusowej transportu lokalnego (trasa Małkocin – Storkówko);

- Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie, wykonanie 1.959,50 zł (1,31% planu), wydatkowano na roczną opłatę za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej;

- Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, bez wykonania;

- Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne, wykonanie 74.843,67 zł (44,71% planu) – wydatkowano na odśnieżanie dróg gminnych (34.480,80 zł), na zakup i transport żużla, tłucznia i masy asfaltowej (29.292,20 zł), remont chodników (zakup kostki brukowej, cementu – 9.052,31 zł) oraz na naprawę przystanków i zakup ławek (2.018,36 zł).

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, wykonanie 8.639,06 zł (11,22% planu) - wydatkowano na bieżące koszty utrzymania zasobu mieszkań komunalnych.

5. Dział 710 – Działalność usługowa

- Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, wykonanie 5.533,44 zł (11,00% planu) – wydatkowano na opracowanie projektów decyzji warunków zabudowy w Gminie Stara Dąbrowa (2.2928,00 zł), koszty ogłoszeń (1.405,44 zł), koszty prac komisji urbanistyczno-architektonicznej (1.200,00 zł);

- Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne), wykonanie 20.946,88 zł (59,85% planu) – wydatkowano na sporządzenie podziału działek (3.110,48 zł), sporządzenie wyceny nieruchomości (7.344,40 zł), opracowanie projektów decyzji warunków zabudowy (10.492,00 zł);

- Rozdział 71035 – Cmentarze, wykonanie 5.715,12 zł (1,81% planu) – wydatkowano na bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych w Nowej Dąbrowie i Chlebówku.

6. Dział 750 – Administracja publiczna

- Rozdział 750011 – Urzędy wojewódzkie, wykonanie 40.767,07 zł (32,17% planu) – wydatkowano na wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzeń pracownika wykonującego prace zlecone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego (36.985,27 zł) oraz na zakup materiałów, wyposażenia i usług związanych z utrzymaniem stanowiska (3.781,80 zł);

- Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu), wykonanie 29.876,04 zł (39,10% planu) – wydatkowano na diety dla radnych (28.451,88 zł) oraz na materiały i usługi niezbędne w pracy radnych (1.424,16 zł);

- Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), wykonanie 682.092,34 zł (52,29% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy Stara Dąbrowa (506.513,72 zł), koszty bieżącego utrzymania budynku i wydatki związane z bieżącą realizacją zadań przez Urząd (175.578,62 zł);

- Rozdział 75045 – Komisje poborowe, wykonanie 506,80 zł (84,47% planu) – wydatkowano na zwrot poborowym kosztów przejazdu do rejestracji;

- Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, wykonanie 6.550,72 (32,72%), wydatkowano na koszty związane z promocją Gminy Stara Dąbrowa (4.550,72 zł), na opłacenie rocznej składki członkowskiej na rzecz Stowarzyszenia „WIR” (2.000,00 zł);
- Rozdział 75095 – Pozostała działalność, wykonanie 18.431,00 zł (38,24% planu) – wydatkowano na diety dla sołtysów (7.500,00 zł) oraz jako środki tzw. Funduszy Sołeckich (10.931,00 zł).

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

- Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, bez wykonania;
- Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wykonanie 5.475,14 zł (53,63% planu), pokryto koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Polski.

8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji, bez wykonania;
- Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji, bez wykonania;
- Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne, wykonanie 33.643,78 zł (56,07% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia kierowców OSP (4.432,40 zł), za uczestnictwo w kursach i akcjach gaśniczych OSP (3.430,00 zł), na przeprowadzenie badań lekarskich strażaków (520,00 zł), na ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich (3.852,00 zł) oraz na inne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem OSP (21.409,38 zł);
- Rozdział 75414 – Obrona cywilna, wykonanie 419,61 zł (41,96% planu) – wydatkowano na opłatę za serwis techniczny Systemu reagowania kryzysowego (200,01 zł), materiały do radiotelefonu (219,60 zł).

9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, wykonanie 4.540,53 zł (36,62% planu) – wydatkowano na prowizje dla sołtysów za inkaso podatków (2.711,42 zł), pokryto wydatki związane z poborem podatków (1.829,11 zł).

10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

- Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego, bez wykonania.

11. Dział 758 – Różne rozliczenia

- Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe, bez wykonania.

12. Dział 801 – Oświata i wychowanie

- Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe, wykonanie 1.135.797,28 zł (50,93% planu) – wydatkowano z przeznaczeniem na wynagrodzenia, koszty osobowe nauczycieli i obsługi oraz na bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej w Chlebówku (670.884,35 zł, tj. 56,68% planu) i w Parlinie (464.912,93 zł, tj. 54,94% planu);
- Rozdział 80104 – Przedszkola, wykonanie 148.903,10 zł (52,43% planu), wydatkowano na realizację Porozumień zawartych z Gminą Szczecin, Maszewo, Stargard Szczeciński

na zapewnienie wychowania przedszkolnego mieszkańcom Gminy Stara Dąbrowa w przedszkolach działających na terenie Szczecina, Maszewa, Stargardu Szczecińskiego (13.008,91 zł), na dotację dla niepublicznego przedszkola w Starej Dąbrowie (135.894,19 zł);

- Rozdział 80110 – Gimnazja, wykonanie 725.986,62 zł (60,09% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i obsługi (554.965,40 zł), na bieżące utrzymanie szkoły, na dodatki i fundusz świadczeń socjalnych (171.021,22 zł);
- Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół, wykonanie 121.313,23 zł (47,64% planu) – wydatkowano na zakup usług dowozu dzieci do szkół (100.016,06 zł); koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych (21.297,17 zł);
- Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, wykonanie 3.292,01 zł (39,38% planu) – wydatkowano na sfinansowanie wydatków związanych z podwyższaniem kwalifikacji nauczycieli w Szkole Podstawowej w Chlebówku (100,00 zł), w Parlinie (1.547,01 zł), w Gimnazjum w Starej Dąbrowie (1.645,00 zł);
- Rozdział 80148 – Stołówki szkolne, wykonanie 58.874,20 zł (47,08% planu), wydatkowano na zakup żywności (32.987,07 zł), na koszty obsługi stołówek w szkole podstawowej w Chlebówku i Gimnazjum w Starej Dąbrowie (25.887,13 zł);
- Rozdział 80195 – Pozostała działalność, wykonanie 3.840,00 zł (48,00% planu), wydatkowano na stypendia naukowe dla uczniów osiągających najlepsze wyniki w nauce. .

13. Dział 851 – Ochrona zdrowia

- Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej, wykonanie 1.440,31 zł, wydatkowano na organizację tygodnia walki z rakiem, w tym za przeprowadzenie badań mammograficznych dla kobiet.
- Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii, wykonanie 1.200,00 zł (54,55% planu), wydatkowano na spektakle teatralne dla dzieci i młodzieży o charakterze profilaktycznym;
- Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi, wykonanie 14.766,98 zł (41,25% planu) – wydatkowano na koszty wywiadów środowiskowych, posiedzeń Gminnej Komisji Przeciwdziałania Alkoholizmowi (2.195,66 zł), wynagrodzenia i koszty osobowe pracowników świetlic środowiskowych (8.663,71 zł), za przeprowadzenie badań ankietowych niezbędnych do opracowania i diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych na terenie gminy (2.501,00 zł), zwrot kosztów dojazdów dla osób uczestniczących w mityngach AA, zakup środków żywności oraz bieżące utrzymanie świetlic środowiskowych (1.406,61 zł).

14. Dział 852 – Pomoc społeczna

- Rozdział – Domy pomocy społecznej, wykonanie 26.628,93 zł (50,72% planu), wydatkowano na opłacenie pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej;
- Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wykonanie 866.363,73 zł (50,286% planu) – wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych (732.485,40 zł), z funduszu alimentacyjnego (97.310,00 zł), składek na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia (11.412,25 zł) oraz na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń (16.352,32 zł) i inne wydatki związane z realizacją bieżących zadań (8.803,76 zł) osoby realizującej zadanie wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego;
- Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby

uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, wykonanie 5.704,78 zł (38,03% planu) – wydatkowano zgodnie z brzmieniem klasyfikacji;

- Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, wykonanie 100.621,57 zł (65,77% planu) – wydatkowano na wypłatę zasiłków okresowych (86.130,16 zł) i własnych (14.491,41 zł);
- Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe, wykonanie 39.943,64 zł (57,06% planu) – wydatkowano na wypłatę dodatków mieszkaniowych zgodnie z ustawą;
- Rozdział 85216 – Zasiłki stałe, wykonanie 53.378,30 (52,33% planu) - wydatkowano zgodnie z brzmieniem klasyfikacji;
- Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, wykonanie 125.442,42 zł (52,93% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starej Dąbrowie (102.980,77 zł), na bieżące utrzymanie ośrodka (22.461,65 zł);
- Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, bez wykonania;
- Rozdział 85295 – Pozostała działalność, wykonanie 80.788,31 zł (51,32% planu) – wydatkowano na dożywianie dzieci w szkołach (43.043,31 zł), realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (33.393,00 zł), prace społeczno-użytkowe (4.352,00 zł).

15. Dział 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

- Rozdział 85395 – Pozostała działalność, wykonanie 23.366,95 zł (17,16% planu) – wydatkowano na pokrycie kosztów realizacji projektu systemowego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji.

16. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, wykonanie 74.070,08 zł (96,09% planu) – wydatkowano na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym;

17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami, bez wykonania;
- Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi, wykonanie 18.191,51 zł (23,71% planu) – wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do utrzymania porządku, na terenie gminy (1.605,27 zł), ze środków ochrony środowiska sfinansowano selektywną zbiórkę odpadów (16.586,24 zł);
- Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, wykonanie 10.128,15 zł (2,64% planu), wydatkowano na zakup materiałów do utrzymania i pielęgnacji zieleni w gminie, naprawę kosiarek (1.569,00 zł);
- Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, wykonanie 78.648,93 zł (38,18% planu) – wydatkowano na zakup energii do oświetlania ulic i dróg (37.009,27 zł, w analogicznym okresie 2009 r. 42.357,34 zł) oraz na spłatę wymiany oświetlenia ulicznego (41.639,66 zł);
- Rozdział 90095 – Pozostała działalność, wykonanie 3.781,69 zł (1,64% planu), wydatkowano na opłaty związane z oddaniem bezdomnych zwierząt do schroniska (1.744,00 zł), zakup cementu na place zabaw (364,51 zł), na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie miejsca do rekreacji w miejscowości Kicko” (1.673,18 zł);

18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

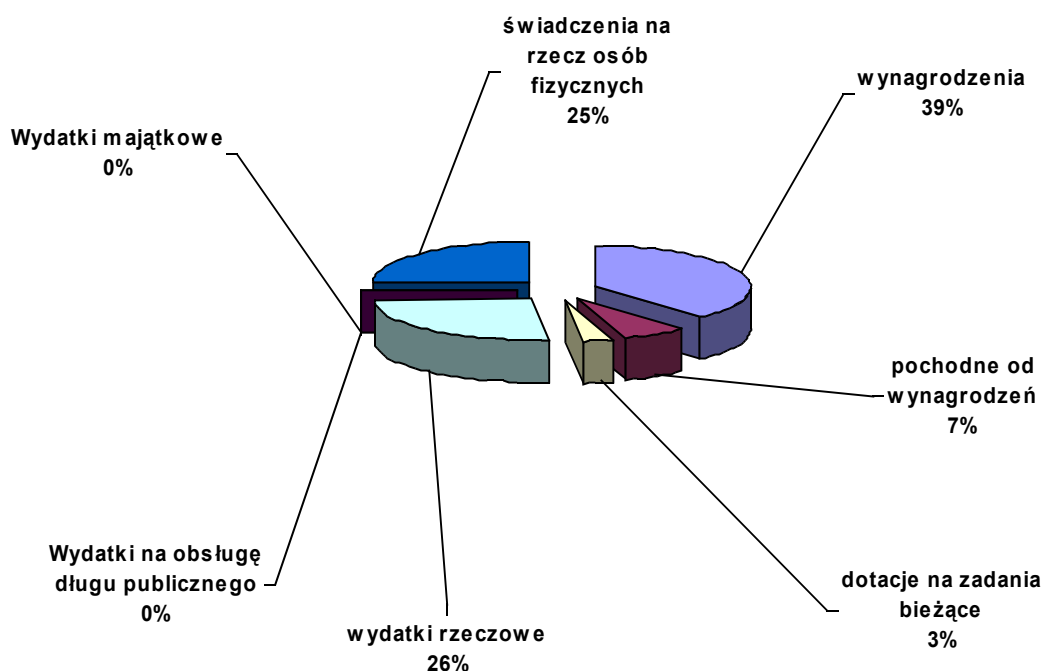
- Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, wykonanie 86.568,11 zł (5,48% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Gminnego Centrum Kultury w Starej Dąbrowie, świetlic wiejskich, wiosek internetowych (42.676,49 zł), koszty bieżące remontów, utrzymania i eksploatacji GCK i świetlic wiejskich (42.636,66 zł), na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Roboty budowlane w świetlicy wiejskiej w Chlebowie” (932,45 zł), „Remont kapitalny świetlicy wiejskiej w miejscowości Storkówko” (322,51 zł);
- Rozdział 92116 – Biblioteki, wykonanie 24.059,76 zł (37,07% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników biblioteki (21.921,73 zł), koszty bieżącego utrzymania biblioteki (2.138,03 zł);
- Rozdział 92195 – Pozostała działalność, wykonanie 4.879,25 zł (46,03% planu) – wydatkowano na organizację imprez okolicznościowych na terenie gminy (Dzień dziecka, Puchar Wójta).

19. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

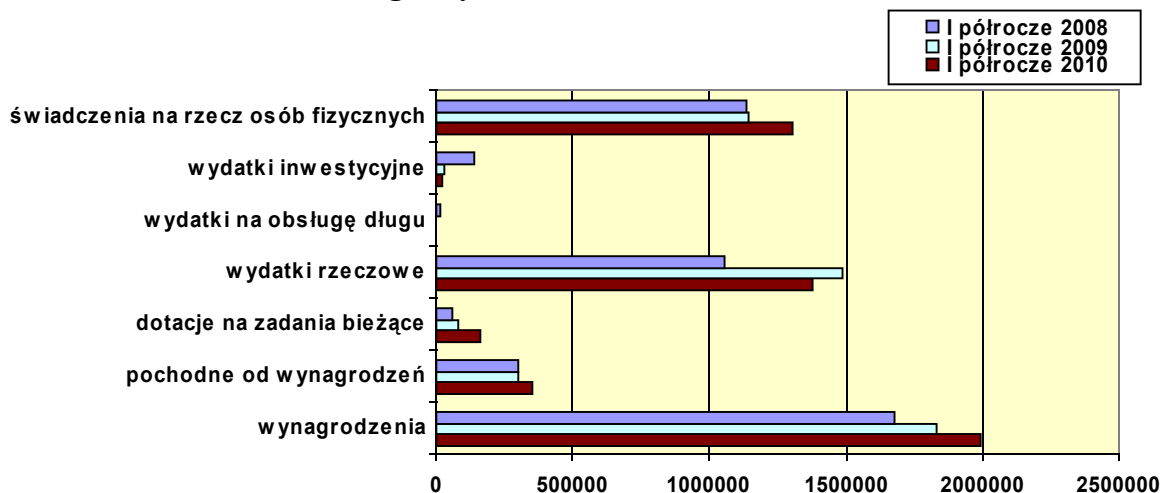
- Rozdział 92601 – Obiekty sportowe, wykonanie 17.857,51 zł (1,42% planu) – wydatkowano na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń opiekuna stadionu w Starej Dąbrowie (6.031,79 zł), koszty bieżącego utrzymania boisk (8.775,31 zł), na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ogólnodostępnych boisk sportowych w ramach programu Moje boisko – ORLIK 2012 przy szkole podstawowej w Chlebówku (3.050,00 zł);
- Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, wykonanie 49.356,76 zł (51,41% planu) – wydatkowano na wynagrodzenia dla animatora zatrudnionego na boisku wielofunkcyjnym ORLIK 2012, trenera drużyn sportowych (18.612,89 zł), zakup sprzętu sportowego, środków czystości, napojów dla zawodników drużyny Dąbrovia (5.082,70 zł), sprzętu sportowego dla zawodników drużyny Rossow (3.140,99 zł), za badania lekarskie (Dąbrovia – 500,00 zł, Rossow – 550,00 zł), koszty sędziów, transportu i konsumpcji dla zawodników drużyn (Dąbrovia – 14.044,07 zł, Rossow – 6.208,11 zł), opłaty za uprawnienia zawodników (Dąbrovia – 742,00 zł, Rossow – 476,00 zł).

Ogółem wykonane wydatki Gminy Stara Dąbrowa w I półroczu 2010 roku stanowią 27,50% rocznego planu. Tak niski procent wykonania wydatków ogółem do upływu czasu spowodowany jest nie wykonaniem wydatków majątkowych w I półroczu 2010 roku. Realizacja inwestycji nastąpi w II półroczu 2010 r.

**Struktura wydatków Gminy Stara Dąbrowa
w I półroczu 2010 roku**



**Porównanie struktury wydatków Gminy Stara Dąbrowa
w analogicznych okresach 2008/2009/2010 roku**

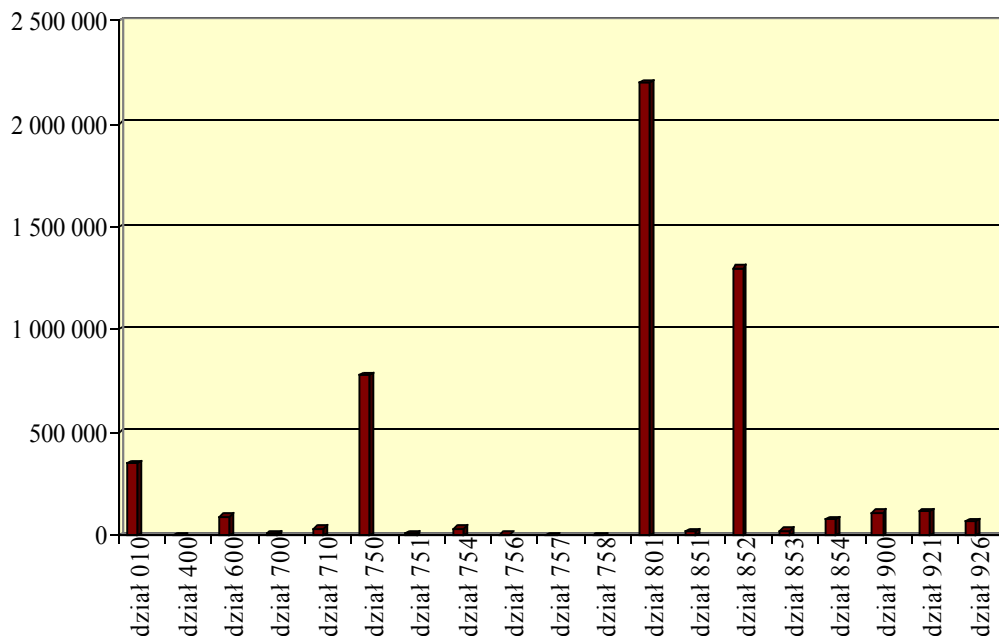


Analiza wydatków w I półroczu 2010 roku wskazuje na wzrost niektórych pozycji wydatków według kierunków wydatkowania. Widoczny jest wzrost, w stosunku do I półrocza 2009 i 2008 roku wydatków na wynagrodzenia i ich pochodne oraz na świadczenia na rzecz osób fizycznych (nastąpił znaczny wzrost wydatków na świadczenia rodzinne, wypłaty z funduszu alimentacyjnego, wypłaty zasiłków). Obniżeniu uległy wydatki rzeczowe, wydatki na obsługę długu publicznego oraz wydatki inwestycyjne. Struktura wydatków Gminy według działów była następująca:

Tytuł	Wykonanie	% wydatków ogółem
- dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	351.774,26	6,75 %

- dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	158,50	0,00 %
- dział 600 – Transport i łączność	90.366,17	1,73 %
- dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	8.639,06	0,17 %
- dział 710 – Działalność usługowa	32.195,44	0,62 %
- dział 750 – Administracja publiczna	778.223,97	14,94 %
- dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.475,14	0,11 %
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	34.063,39	0,65 %
- dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4.540,53	0,09 %
- dział 757 – Obsługa długu publicznego	0,00	0,00 %
- dział 758 – Różne rozliczenia	0,00	0,00 %
- dział 801 – Oświata i wychowanie	2.198.006,44	42,18 %
- dział 851 – Ochrona zdrowia	17.407,29	0,33 %
- dział 852 – Pomoc społeczna	1.298.871,68	24,93 %
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	23.366,95	0,45 %
- dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	74.070,08	1,42 %
- dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110.750,28	2,12 %
- dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	115.507,12	2,22 %
- dział 926 – Kultura fizyczna i sport	67.214,27	1,29 %
<i>Razem</i>	<i>5.210.630,57</i>	<i>100,00 %</i>

**Struktura wydatków Gminy Stara Dąbrowa wg działów
za I półrocze 2010 roku.**



IV. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu Gminy Stara Dąbrowa po pierwszym półroczu 2010 roku zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3.206.086,52 zł.

Taki wynik spowodowany został tym, że wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 27,50 %, natomiast dochody zrealizowano w 59,77 %.

Nadwyżka powstała pomiędzy dochodami i wydatkami w I półroczu 2010 roku przeznaczona jest na realizację wydatków w II półroczu 2010 roku.

V. PRZYCHODY BUDŻETU

W I połowie 2010 roku Gmina Stara Dąbrowa zrealizowała przychody w wysokości 307.493,05 zł, które stanowiły nadwyżkę budżetu z roku 2009.

VI. ROZCHODY BUDŻETU

W I półroczu 2010 roku rozchody Gminy Stara Dąbrowa pozostały na poziomie zerowym. Kredyty i pożyczki zostały spłacone do dnia 31 grudnia 2009 r., zaciągnięcie nowych przesunięte zostało na II półrocze 2010 r. a spłata na 2011 rok.

VII. ZADŁUŻENIE GMINY

Zadłużenie Gminy Stara Dąbrowa na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosło 0,00 złotych.

Mieczysław Włodarczyk
Wójt Gminy Stara Dąbrowa

Stara Dąbrowa, dnia 19.08.2010 r.