

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za 2009 r.

Budżet gminy został uchwalony uchwałą Rady Gminy Nr XVI/146/2008 z dnia 30 grudnia 2008r. a jego wysokość wyniosła po stronie dochodów **9.506.189,00zł** i wydatków **11.143.602,52zł**.

W okresie sprawozdawczym dochody budżetu zostały zmniejszone o kwotę **858.102,53zł**.

Plan wydatków budżetowych został zmniejszony o **1.1.644.760,87zł**.

Zmiany planu dochodów w poszczególnych działach przedstawiały się następująco:

✓ **W dziale ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

plan dochodów zmniejszony został o 307.756,31zł w związku z usunięciem z budżetu planowanych środków z budżetu UE w kwocie 559.000,00zł, oraz wprowadzeniem dotacji dla rolników do zakupu paliwa w kwocie 251.243,69zł.

✓ **W dziale LEŚNICTWO**

plan dochodów zmniejszony został o 160,00zł w związku ze zmianą dochodów z czynszów za obwody łowieckie.

✓ **W dziale TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

plan dochodów zmniejszony został o 1.020.000,00zł ponieważ nie doszły do skutku planowane inwestycje.

✓ **W dziale GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

plan dochodów zmniejszony został o 149.500,00zł w związku z tym, że planowane dochody ze sprzedaży działek budowlanych nie zostały zrealizowane.

✓ **W dziale DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

o 2.000zł zwiększono plan dochodów w związku z przyznaniem dotacji przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

✓ **W dziale ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

zmniejszono plan dochodów o 307,00zł w związku ze zmniejszeniem dotacji.

✓ **W dziale URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

o 8.108,00zł zwiększono plan dochodów w związku z dotacją na wybory do Parlamentu Europejskiego.

✓ **W dziale DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

zwiększono plan dochodów o 239.130,00zł. Wiązało się to ze:

- zwiększeniem planowanych wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej o 1.200,00zł;
- zwiększeniem planowanych wpływów z tytułu podatków i opłat od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o kwotę 62.767,00zł,
- zwiększeniem planowanych wpływów z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych o 81.100,00zł,
- zmniejszeniem o 3.000,00zł planu wpływów z opłaty skarbowej,
- zwiększeniem dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o 7.613,00zł,
- zwiększeniem o 89.450,00zł planu wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

✓ **W dziale RÓŻNE ROZLICZENIA**

zmiany planu dochodów spowodowane były:

- zmniejszeniem o 7.950,00zł subwencji oświatowej,
- zwiększeniem o 26.000zł planu dochodów z tytułu różnych rozliczeń finansowych.

✓ **W dziale OŚWIATA I WYCHOWANIE**

plan dochodów zwiększono o kwotę 1.380,00zł, w związku z:

- wprowadzeniem do budżetu 7.380,00zł na naukę języka angielskiego w gimnazjum.
- zmniejszeniem planowanej dotacji o 6.000,00zł.

✓ **W dziale POMOC SPOŁECZNA**

plan dochodów zwiększono o kwotę 89.613,78zł w związku ze:

- zmniejszeniem dotacji na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o 71.643,00zł,
- wzrostem dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne o 1.177,00zł,
- wzrostem dotacji na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o 98.833,78zł,
- wzrostem dotacji na utrzymanie GOPS o kwotę 246,00zł,
- wzrostem dotacji o 61.000,00zł na dożywianie.

✓ **W dziale POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

plan dochodów zwiększono o kwotę 133.295,00zł w związku z dotacją na realizację POKL.

✓ **W dziale EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

plan dochodów zwiększono o kwotę 104.644,00zł w związku z dotacją na pomoc materialną dla uczniów.

- ✓ **W dziale GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**
plan dochodów zwiększono o kwotę 23.400,00zł w związku ze zwiększeniem wpływów związanych z odprowadzaniem ścieków o 20.400,00zł i 3.000,00 z tytułu kar za wycinkę drzew.

Zmiany planu wydatków w poszczególnych działach przedstawiały się następująco:

- ✓ **W dziale ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**
zmniejszono plan o kwotę 394.756,31zł.
- ✓ **W dziale TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**
plan wydatków zmniejszony został o 2.028.660,00zł,
- ✓ **W dziale TURYSTYKA**
plan wydatków zwiększono o 19.000,00zł.
- ✓ **W dziale DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**
plan wydatków zwiększono o 2.500zł.
- ✓ **W dziale ADMINISTRACJA PUBLICZNA**
zwiększono plan wydatków o 8.014,94zł.
- ✓ **W dziale URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**
zwiększono plan o 8.108,00zł.
- ✓ **W dziale OBRONA NARODOWA**
zwiększono plan o 1.000,00zł.
- ✓ **W dziale BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**
zwiększono plan wydatków o 28.400,00zł.
- ✓ **W dziale DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**
zwiększono plan wydatków o 3.000zł.
- ✓ **W dziale OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**
zmniejszono plan wydatków o 20.000zł.
- ✓ **W dziale RÓŻNE ROZLICZENIA**
zmniejszono plan o 105.000zł, wykorzystana część rezerwy budżetowej.
- ✓ **W dziale OŚWIATA I WYCHOWANIE**
zwiększono plan o 128.850,04zł.
- ✓ **W dziale OCHRONA ZDROWIA**
plan wydatków zwiększono o kwotę 7.613,00zł.
- ✓ **W dziale POMOC SPOŁECZNA**
plan zwiększono o kwotę 214.096,18zł.

- ✓ **W dziale POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**
plan zwiększono o kwotę 133.295,00zł w związku realizacją POKL.
- ✓ **W dziale EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**
plan wydatków zwiększono o kwotę 104.644,00zł.
- ✓ **W dziale GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**
plan wydatków zwiększono o kwotę 193.134,28zł.
- ✓ **W dziale KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**
plan wydatków zwiększono o kwotę 52.000,00zł.

Po zmianach plan dochodów wyniósł **8.643.086,47zł**, a wydatków **9.498.841,65zł**.

Dochody budżetowe w 2009r. zostały wykonane w wysokości **8.614.622,58zł**, co stanowi 99,67% planu rocznego, w tym:

- dochody własne 3.496.235,77zł na plan 3.512.470,00zł, czyli 99,54% planu rocznego,
- subwencje i dotacje 5.118.386,81zł na plan 5.130.616,47zł, czyli 99,76% planu rocznego.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- **w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**
uzyskano dochody w wysokości 251.243,69zł - dotacja na zwrot podatku akcyzowego.
- **w dziale 020 „Leśnictwo”**
uzyskano dochody w wysokości 2.831,01zł, są to wpływy za dzierżawę terenów łowieckich.
- **w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**
uzyskano dochody w wysokości 430.394,61zł, w tym:
 - opłaty wieczystego użytkowania gruntów komunalnych 17.547,86zł,
 - dochody z czynszów 23.671,83zł,
 - sprzedaży mienia komunalnego 387.657,24zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat 1.517,68zł.
- **w dziale 710 „Działalność usługowa”**
uzyskano dochody w wysokości 2.000zł - dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.
- **w dziale 750 „Administracja publiczna”**
32.000,00zł – dotacja na wykonywanie zadań z zakresu administracji państwowej i zadania zlecone.
- **w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**
uzyskano dochody w wysokości:
 - 800zł – dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na uzupełnianie list wyborców,

- 8.108,00zł na wybory do Parlamentu Europejskiego.
- **w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**
uzyskano dochody w wysokości 481,74zł – dotacja na realizację zadań w zakresie Obrony Cywilnej.
- **w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”**
dochody przedstawiają się następująco:
 - z karty podatkowej – 4.077,72zł,
 - z odsetek za nieterminowe wpłaty zobowiązań pieniężnych – 30,00zł,
 - z podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 502.115,59zł,
 - z podatku rolnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 16.875,00zł,
 - z podatku leśnego od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 215.267,00zł;
 - z podatku od środków transportowych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w wysokości 6.262,00zł,
 - z podatku od czynności cywilno prawnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 2.860,00zł, zgodnie z danymi uzyskanymi z urzędu skarbowego,
 - osiągnięto dochody z odsetek za nieterminowe wpłaty zobowiązań pieniężnych - 53.244,27zł,
 - z podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 524.135,24zł;
 - z podatku rolnego od osób fizycznych – 440.915,43zł;
 - z podatku leśnego od osób fizycznych – 3.480,47zł;
 - z podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 9.895,00zł,
 - z podatku od spadków i darowizn – 7.899,81zł,
 - z opłaty targowej - 50zł,
 - z opłaty miejscowej – 7.473,14zł,
 - z podatku od czynności cywilno prawnych – 83.799,87zł,
 - z odsetek za nieterminowe wpłaty zobowiązań pieniężnych – 26.587,71zł,
 - z opłaty skarbowej osiągnięto kwotę – 11.926,50zł,
 - z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 47.613,34zł,
 - z podatku dochodowego od osób fizycznych – 907.424,00zł,
 - z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – 6.153,71zł.
- **w dziale 758 „Różne rozliczenia”**
wpływy z różnych dochodów wyniosły 3.075.679,60zł, w tym:
 - 2.073.282,00zł – subwencja oświatowa,
 - 875.594,00zł – subwencja wyrównawcza,

- 32.040,72zł – różne rozliczenia, w tym:
 - 3.142,00zł – zwrot utraconych dochodów,
 - 20.321,82zł – opłata związana ze wzrostem wartości nieruchomości,
 - 480,00zł – wynajęcie kaplicy,
 - 1.600,00zł – kwatery cmentarne.
- 92.156,00zł – subwencja równoważąca.
- **w dziale 801 „Oświata i wychowanie”**
uzyskano dochody w wysokości 7.380,00zł na naukę języka angielskiego w gimnazjum.
- **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**
uzyskano dochody w wysokości 1.548.715,57zł, w tym:
 - na świadczenia rodzinne wraz z obsługą 1.037.283,50zł,
 - na ubezpieczenia zdrowotne 8.129,69zł,
 - na zasiłki i pomoc w naturze 306.056,38zł,
 - na utrzymanie GOPS 53.246,00zł,
 - na dożywianie 144.000,00zł.
- **w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**
uzyskano dochody w wysokości 130.247,86zł.
- **w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**
uzyskano dochody w wysokości 96.377,95zł na pomoc materialną dla uczniów.
- **w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**
wpłynęło:
 - 149.514,30zł za odprowadzenie ścieków,
 - 369,33zł – odsetki za nieterminowe wpłaty.
 - 3.000,00zł – kara za wycinkę drzew.

Suma należności głównych na koniec 2009r. wyniosła 429.611,86zł, w tym:

- wieczyste użytkowanie gruntów 5.052,22zł,
- czynsze 14.733,25zł,
- sprzedaż nieruchomości – 37.805,00zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 91.861,54zł,
- podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 0,40zł,
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych 85.598,46zł,
- podatek rolny od osób fizycznych 157.967,84zł,
- podatek leśny od osób fizycznych 1.098,90zł,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych 6.734,00zł,

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej 6.245,60zł,
- podatek od spadków i darowizn 6.807,00zł,
- podatek od czynności cywilno prawnych 480zł,
- z opłat za odprowadzenie ścieków 12.227,65zł,
- za wycinkę drzew 3.000,00zł.

Kwota należności, których termin płatności upłynął z dniem 31 grudnia 2009 wyniosła 361.651,65zł i jest większa od osiągniętej na koniec 2008r. O 20.440,68zł. Kwota nadpłat wyniosła 13.325,04zł. Z należności głównej 76.089,93zł jest zabezpieczone wpisem na hipotekę. Kwota odsetek od należności wyniosła 328.577,24zł.

Plan wydatków budżetowych po wprowadzonych zmianach wynosi **9.498.841,65zł**, natomiast wykonanie zamyka się kwotą **8.758.615,40zł** co stanowi **92,21%**.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

– **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**

na ogólny plan 624.643,69zł wydatkowano 545.028,64zł, z tego na:

- inwestycję związaną z budową sieci kanalizacyjnej Brożówka, Jeziorowskie, Jasieniec realizowanej przez Wodociągi i Kanalizacja Aglomeracja Giżycko Sp. z o.o.– 8.237,61zł,
- inwestycję związaną z budową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Krukłanki, ul. Szkolna i sieci wodociągowej Kolonia Krukłanki realizowanej przez Wodociągi i Kanalizacja Aglomeracja Giżycko Sp. z o.o. – 206.995,85zł,
- 3.900,00zł – rozbudowa sieci wodociągowej w Boćwinie,
- 41.768,55zł – uzbrojenie działek.
- wpłaty do izb rolniczych 8.422,94zł,
- w związku ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa 251.243,69zł.

– **W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”**

wydano 66.297,96zł na dopłaty do wody.

– **W dziale 600 „Transport i łączność”**

na ogólny plan 766.340,00zł wydatkowano 699.539,30zł z przeznaczeniem na:

- przebudowę, remonty i bieżące utrzymanie dróg gminnych – 173.199,38,
- dotację dla Powiatu Giżycko na podstawie porozumień – 526.339,92zł na przebudowę dróg.

– **w dziale 630 „Turystyka”**

na planowane 54.000,00zł wydano 47.801,45zł na:

- prowizje z tytułu inkasa opłaty miejscowej 530,16zł,
- materiały promocyjne i publikacje 32.821,29zł,
- opłaty związane z promocją gminy 14.450,00zł.

- **w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**
na planowane 45.000,00zł wydano 4.093,80zł na opłaty związane z mieszkaniami komunalnymi należącymi do wspólnoty mieszkaniowej na Osiedlu Boreckim.
- **w dziale 710 „Działalność usługowa”**
na planowane 3.000,00zł wydano 2.603,08zł na utrzymanie cmentarzy wojennych.
- **w dziale 750 „Administracja publiczna”**
na ogólny plan 1.139.606,86zł wydatkowano 1.057.102,20zł, w tym:
 - w związku z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej 32.000,00zł,
 - wydatki związane z obsługą Rady Gminy 36.552,95zł,
 - na funkcjonowanie Urzędu Gminy 988.549,25zł, w tym:
 - dodatki nie zaliczane do wynagrodzeń 854,38zł,
 - nagrody 4.200,00zł,
 - wynagrodzenia 630.765,16zł,
 - pochodne 133.270,28zł,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 47.720,80zł,
 - umowy zlecenia i o dzieło – 17.582,00zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 41.942,96zł, w tym:
 - opał – 8.829,70zł,
 - prenumeraty, publikacje, dzienniki ustaw itp. - 12.142,42zł,
 - remont – 2.047,61zł,
 - wyposażenie biura – 3.642,30zł,
 - materiały biurowe – 8.865,38zł,
 - energię elektryczną i wodę 10.870,99zł,
 - usługi 46.469,66zł, w tym:
 - prowizje bankowe – 5.084,08zł,
 - poczta – 25.781,59zł,
 - ochrona – 1.675,73zł,
 - remonty i naprawy – 1.281,00zł,
 - ogłoszenia – 2.935,42,
 - dostęp do sieci internet 4.553,01zł,
 - rozmowy przez telefony komórkowe – 3.197,79zł,
 - rozmowy z telefonów stacjonarnych – 7.542,56zł,
 - delegacje i ryczałty 17.475,31zł,
 - różne opłaty i składki 2.175,00zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18.736,86zł,

- szkolenia – 10.149,43zł,
 - zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero – 2.396,41zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – 6.228,65zł,
- **w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**
- 800zł wydatkowano w związku z aktualizacją list wyborców,
 - 8.108,00zł na wybory do Parlamentu Europejskiego.
- **w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**
na ogólny plan 54.400,00zł wydatkowano 50.545,09zł na:
- Ochotnicze Straże Pożarne 49.809,43zł,
 - Obronę Cywilną 735,66zł.
- **w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”**
wydano 29.584,26zł na wydatki związane z poborem podatków, w tym:
- prowizje dla sołtysów – 26.231,08zł,
 - koszty egzekucji – 3.353,18zł.
- **w dziale 801 „Oświata i wychowanie”**
na ogólny plan 3.007.489,80zł wydatkowano 2.783.183,32zł na:
- Zespół Szkół w Krukłankach 1.753.464,43zł, w tym:
 - Szkoła Podstawowa 692.281,73zł, w tym na:
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 40.777,86zł,
 - nagrody 3.600,00zł,
 - wynagrodzenia 383.457,62zł,
 - pochodne 81.479,37zł,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 34.690,00zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 52.874,34zł,
 - pomoce naukowe 6.309,07zł,
 - energię elektryczną i wodę 8.248,62zł,
 - usługi materialne 24.985,99zł,
 - usługi zdrowotne 360,00zł,
 - usługi pozostałe 9.949,25zł,
 - dostęp do sieci internet 651,48zł,
 - usługi telefonii stacjonarnej 903,00zł,
 - podróże służbowe 1.301,57zł,
 - ubezpieczenie szkolnego mienia 619,00zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 40.547,00zł,

- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 1.527,56zł.
- klasa zerowa przy Szkole Podstawowej w Kruklankach 86.397,30zł.
- Gimnazjum w Kruklankach 961.729,47zł, w tym na:
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 43.225,12zł,
 - nagrody 4.000zł,
 - wynagrodzenia 574.346,98zł,
 - pochodne 111.647,00zł,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 36.818,90zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 57.285,32zł,
 - pomoce naukowe 16.403,04zł,
 - energię elektryczną i wodę 7.896,55zł,
 - usługi materialne 56.742,44zł,
 - usługi zdrowotne 490,00zł,
 - usługi pozostałe 11.175,59zł,
 - dostęp do sieci internet 651,48zł,
 - usługi telefonii stacjonarnej 919,32zł,
 - podróże służbowe 2.064,15zł,
 - różne opłaty i składki 443,00zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 34.634,00zł,
 - zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksera 999,99zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 1.986,59zł.
- dokształcanie nauczycieli 3.179,06zł,
- pomoc materialna dla uczniów 9.876,87zł.
- Szkoła Podstawowa w Boćwinie 747.415,33zł, w tym na:
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 37.982,34zł,
 - nagrody 4.589,00zł,
 - wynagrodzenia 454.430,99zł,
 - pochodne 92.599,93zł,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne 33.001,45zł,
 - zakup wyposażenia, opału, środków czystości itp. 61.426,47zł,
 - pomoce naukowe 3.127,15zł,
 - energię elektryczną i wodę 8.707,22zł,
 - usługi zdrowotne 440,00zł,
 - usługi pozostałe 9.093,55zł,
 - dostęp do sieci internet 1.036,88zł,
 - usługi telefonii stacjonarnej 1.764,81zł,

- podróże służbowe 1.596,44zł,
 - różne opłaty i składki 411,00zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.289,99zł,
 - zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksera 992,01zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 926,10zł.
 - klasa zerowa przy Szkole Podstawowej w Boćwinie 48.033,26zł,
 - doksztalcanie nauczycieli 1.564,78zł,
 - pomoc materialna dla uczniów 3.780,00zł,
 - dowożenie uczniów 225.847,13zł,
 - pozostałe wydatki związane z oświatą 16.735,26zł.
- **w dziale 851 „Ochrona zdrowia”**
na ogólny plan 47.613,00zł wydatkowano 44.599,61zł na profilaktykę antyalkoholową i antynarkotykową.
- **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**
na ogólny plan 1.947.553,22zł wydatkowano 1.928.817,58zł na:
- koszty pobytu osoby w domu pomocy społecznej – 72.709,08zł,
 - świadczenia rodzinne i alimentacyjne 1.044.939,97zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia 8.129,69zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 336.369,38zł, w tym 16.476,00zł jako udział własny w POKL,
 - dodatki mieszkaniowe 103.628,69zł,
 - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 175.960,77zł,
 - pozostała działalność w ramach pomocy społecznej 187.080,00zł.
- **w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**
na planowane 133.295,00zł wydano 130.247,86zł na realizację programu w ramach POKL.
- **w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**
na plan 110.644,00zł wydatkowano 102.167,95zł na pomoc materialną dla uczniów.
- **w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”**
wydatkowano 769.128,55zł na:
- obsługę gospodarki ściekowej 320.601,21zł, w tym:
 - zużycie energii na przepompowniach 35.367,49zł,
 - za odprowadzenie ścieków 211.524,76zł,
 - utrzymanie zieleni na terenie gminy 4.240,90zł,
 - oświetlenie ulic 116.670,86zł,
 - opłaty za korzystanie ze środowiska 5.505,00zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych 19.197,65zł,

- umowy zlecenia i o dzieło 19.241,84zł,
- zakup materiałów 54.067,76zł, w tym:
 - opał – 14.230,63zł,
 - materiały związane z remontami w obiektach komunalnych -16.527,42zł,
 - narzędzia – 3.638,00zł,
 - paliwo do samochodu i narzędzi – 5.351,44zł,
- energii elektryczna i woda 12.550,25zł,
- usługi materialne 2.196,00zł,
- usługi związane z utrzymaniem mienia komunalnego 152.027,82zł, w tym:
 - wywóz śmieci – 47.000,00zł,
 - utrzymanie psów w schronisku – 9.789,62zł,
 - prace geodezyjne 2.899,99zł,
 - przeglądy kominów – 5.377,76zł,
 - przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy 7.750,00zł,
 - wycena nieruchomości 6.732,00zł,
 - przygotowanie planów zagospodarowania przestrzennego 10.980,00zł,
 - przewozy 19.221,46zł,
 - przygotowanie plaż gminnych – 6.199,00zł,
 - budowa wiat przystankowych – 5.002,00zł,
- opłaty różne, związane z utrzymaniem komunalnego mienia 13.443,78zł, w tym:
 - wpłata na rzecz MZM - „Gospodarka odpadami” 6.751,60zł,
 - wpłata na rzecz FOWJM – 1.594,50zł.
- wydatki inwestycyjne 39.063,20zł na budowę zakładu unieszkodliwiania odpadów.
- **w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**
udzielono dotacji na kwotę 451.966,75zł:
 - Bibliotece Publicznej 118.966,75zł,
 - Gminnemu Ośrodkowi Kultury 333.000,00zł.
- **w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”**
wydatkowano 37.000zł na rzecz rozwoju gminnego sportu i rekreacji.

W samorządowych instytucjach kultury na terenie Gminy Kruklanki, czyli Gminnym Ośrodku Kultury oraz Gminnej Bibliotece Publicznej w Kruklankach, zarówno zobowiązania jak i należności na koniec 2009 roku nie wystąpiły.

W roku 2009 uzyskano wolne środki w kwocie **711.762,36zł**, które będą w dyspozycji Rady Gminy.

W 2009r. otwarte rachunki dochodów własnych miały Zespół Szkół w Kruklankach i Szkoła Podstawowa w Boćwinie.

Dochody i wydatki przedstawiały się następująco:

- Zespół Szkół w Kruklankach miał do dyspozycji kwotę 4.944,97zł, w tym 1.048,88zł z roku 2008, oraz 3.896,09zł dochodu uzyskanego w roku 2009 z:

- 1.000,00zł – wynajęcie sali komputerowe,
- 1.216,80zł – wynajmowanie lokalu,
- 1.547,00zł – prowizja z PZU za ubezpieczenie uczniów,
- 130,00zł – wydane duplikaty świadectw,
- 2,29zł – prowizja bankowa.

Wydatkowano 1.387,80zł na:

- 1.200,00zł – DEN,
- 230,80zł – nagrody dla dzieci z nauczania początkowego,
- 139,37zł – prowadzenie rachunku,
- 77,00zł – nagrody w konkursie „kartka świąteczna”,
- 40,00zł – kwiaty na zakończenie roku szkolnego.

- Szkoła Podstawowa w Boćwinie dysponowała kwotą 3.085,59zł, w tym:

- 156,32zł – z 2008r.,
- 539,00zł – prowizja za ubezpieczenie uczniów,
- 300,00zł – darowizna,
- 1.500,00zł – od sponsora,
- 589,00zł – z FOWJM wg umowy,
- 1,27zł – prowizja bankowa.

Wydatki wyniosły 886,42zł na:

- 194,91zł – nagrody dla uczniów,
- 589,00zł – zakup książek ze środków FOWJM,
- 102,51zł – prowadzenie rachunku.