

**Zarządzenie Nr 105/2018  
Wójta Gminy Gietrzwałd  
z dnia 29 sierpnia 2018 roku**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2018 roku,  
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i o realizacji planów finansowych  
instytucji kultury.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.), w związku z uchwałą Rady Gminy Gietrzwałd Nr XX/193/2016 z dnia 13 września 2016 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze roku budżetowego.

**zarządzam:**

**§ 1**

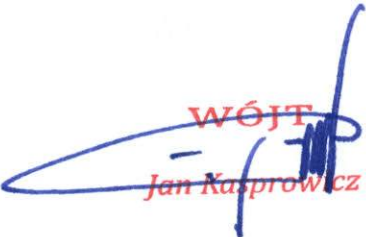
Przedstawić informację zawierającą dane wymagane art. 266 ust. 1 pkt. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, stanowiącą zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Informację wymienioną w § 1 przekazuje się Radzie Gminy Gietrzwałd oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**WÓJT**  
**Jan Kasprowicz**



**Informacja o przebiegu wykonania budżetu  
jednostki samorządu terytorialnego,  
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy  
finansowej, w tym o przebiegu realizacji  
przedsięwzięć oraz  
o wykonaniu planów finansowych jednostek kultury  
za pierwsze półrocze 2018 r.**

## Spis treści

|                                                                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. WSTĘP .....                                                                                                       | 3  |
| 2. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU<br>TERYTORIALNEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018 R.....   | 4  |
| 2.1. Dochody bieżące .....                                                                                           | 10 |
| 2.2. Dochody majątkowe .....                                                                                         | 14 |
| 2.3. Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE .....                                    | 15 |
| 2.4. Wydatki bieżące .....                                                                                           | 17 |
| 2.4.1. Wydatki na zadania w zakresie bieżącej działalności Gminy realizowane przez<br>jednostki organizacyjne .....  | 17 |
| 2.4.1.1. ZSP w Sząbruku.....                                                                                         | 22 |
| 2.4.1.2. ZSP w Biesalu .....                                                                                         | 23 |
| 2.4.1.3. ZSP w Gietrzwałdzie .....                                                                                   | 24 |
| 2.4.1.4. Gimnazjum .....                                                                                             | 25 |
| 2.4.1.5. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.....                                                                       | 28 |
| 2.4.1.6. Urząd Gminy.....                                                                                            | 30 |
| 2.4.1.7. Wykorzystanie środków funduszu sołeckiego .....                                                             | 36 |
| 2.4.1.8. Zakład Usług Komunalnych.....                                                                               | 38 |
| 2.5. Wydatki majątkowe.....                                                                                          | 40 |
| 2.6. Dotacje i wydatki na zadania zlecone .....                                                                      | 42 |
| 2.7. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem UE.....                                       | 47 |
| 2.8. Dotacje udzielane z budżetu .....                                                                               | 48 |
| 2.9. Przychody i rozchody budżetu.....                                                                               | 49 |
| 3. INFORMACJA KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ,<br>W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ..... | 50 |
| 4. INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH JEDNOSTEK KULTURY.....                                                  | 54 |
| 4.1. Biblioteka .....                                                                                                | 54 |
| 4.2. Gminny Ośrodek Kultury .....                                                                                    | 55 |



## 1. WSTĘP

Rada Gminy Gietrzwałd uchwałą Nr XX/193/2016 z 13 września 2016 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze roku budżetowego ustaliła zawartość niniejszej informacji.

Budżet Gminy Gietrzwałd na rok 2018 został przyjęty przez Radę Gminy w dniu 18 stycznia 2018 roku uchwałą Nr XXXIV/340/2018. Przewidywał dochody w wysokości **34 009 309,24 zł** oraz wydatki w wysokości **38 843 553,75 zł**. Deficyt budżetu w wysokości **4 834 244,51 zł** zaplanowano pokryć zaciągniętymi kredytami i pożyczkami.

Po dokonanych zmianach wg stanu na dzień 30.06.2018 r. budżet na rok 2018 przewiduje planowane dochody w kwocie **35 461 374,67 zł** oraz planowane wydatki w kwocie **40 532 016,18 zł**. Planowany wynik wykonania budżetu także uległ zmianie i obecnie deficyt wynosi **5 070 641,51 zł**. Na jego pokrycie zaplanowano odpowiednie przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykorzystano część wolnych środków z lat poprzednich.

Właściwa strategia finansowa gminy w I półroczu 2018 r. pozwoliła na płynną realizację planowanych zadań i lokowanie środków zgromadzonych na rachunku, co w I półroczu dało dodatkowy dochód (18 523,66 zł). W I półroczu na bieżąco spłacono zaciągane w latach poprzednich zobowiązania (994 000 zł), a stan rachunków gminy na dzień 30 czerwca 2018 r. zamykał się kwotą 1 377 308,89 zł (w tym 360 000 zł ulokowanych w ramach gwarancji bankowej). W budżecie gminy na spłatę zadłużenia z lat poprzednich w 2018 roku planowano kredyt w kwocie 1 990 500,00 zł, który w I półroczu nie został uruchomiony. W porównaniu do poprzednich lat na podstawie realizacji budżetu w I półroczu 2018 roku można stwierdzić, że sytuacja finansowa gminy się poprawiła.

Dochody bieżące uzyskane w półroczu 2018 roku, w przeliczeniu na mieszkańca gminy, dają wartość 2.374,87 zł, co prognozuje wykonanie roczne w wysokości 4.749,74 zł. Wydatki bieżące poniesione w I półroczu, w przeliczeniu na mieszkańca, zamknęły się kwotą 2.151,78 zł, co w skali roku prognozuje wynik 4.303,56 zł.

Warto podkreślić, że spłata kredytów i pożyczek w kwocie 994.000 zł powoduje, iż łączne zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 30.06.2018 r. wynosi **9 421 963,86 zł**. Od początku kadencji (stan na 31.12.2014 r.) spadło ono, w przeliczeniu na jednego mieszkańca, z kwoty **1.998,07 zł** do kwoty **1.477,78 zł**. Relację zadłużenia



gminy do zrealizowanych dochodów na przestrzeni obecnej kadencji przedstawia poniższy wykres.



Planuje się, że w II półroczu nastąpi zaciągnięcie 2 pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Olsztynie, zaś resztę środków na pokrycie deficytu, pochodzić będzie z kredytu Rada Gminy nie wyraziła zgody na proponowane inne rozwiązanie - emisję obligacji.

## 2. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018 R

Dochody Gminy wykonane w I półroczu 2018 roku wynoszą **16 852 112,43 zł.** Stanowi to 47,5% całości planowanych kwot. Wynik ten jest o 0,8% niższy od analogicznego uzyskanego w roku poprzednim. Realizacja planowanych i zrealizowanych w I półroczu 2018 roku dochodów w układzie działów przedstawia się następująco:

| Dz. | Nazwa                                                         | Budżet       | Wykonanie  |        |       |
|-----|---------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|-------|
|     |                                                               | po zmianach  | kwota      | strukt | 2:1   |
|     |                                                               | -1-          | -2-        | %      | %     |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO                                         | 164 220,93   | 164 220,93 | 1,0    | 100,0 |
| 020 | LEŚNICTWO                                                     | 7 300,00     | 7 712,75   | 0,0    | 105,7 |
| 400 | WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ | 1 323 439,25 | 271 478,23 | 1,6    | 20,5  |

|              |                                                                                                              |                      |                      |      |             |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------|-------------|
| 600          | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ                                                                                         | 4 997 865,24         | 1 765 079,62         | 10,5 | 35,3        |
| 630          | TURYSTYKA                                                                                                    | 0,00                 | 10 000,00            | 0,1  | 0,0         |
| 700          | GOSPODARKA MIESZKANIOWA                                                                                      | 597 320,00           | 250 664,10           | 1,5  | 42,0        |
| 710          | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA                                                                                         | 0,00                 | 240,16               | 0,0  | 0,0         |
| 750          | ADMINISTRACJA PUBLICZNA                                                                                      | 42 687,00            | 51 129,00            | 0,3  | 119,8       |
| 751          | URZĘDY NACZELNYCH<br>ORGANÓW WŁADZY<br>PAŃSTWOWEJ, KONTROLI<br>OCHRONY PRAWA ORAZ<br>SĄDOWNICTWA             | 1 281,00             | 639,00               | 0,0  | 49,9        |
| 754          | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I<br>OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA                                                        | 90 580,66            | 1 801,13             | 0,0  | 2,0         |
| 756          | DOCHODY OD OSÓB<br>PRAWNYCH, OS. FIZ. I IN. JEDN.<br>NIE POS. OSOB. PRAWN. ORAZ<br>WYDATKI ZW. Z ICH POBOREM | 12 158 893,00        | 6 110 703,06         | 36,3 | 50,3        |
| 758          | RÓŻNE ROZLICZENIA                                                                                            | 5 502 305,00         | 3 237 275,63         | 19,2 | 58,8        |
| 801          | OŚWIATA I WYCHOWANIE                                                                                         | 854 506,02           | 200 484,44           | 1,2  | 23,5        |
| 852          | POMOC SPOŁECZNA                                                                                              | 525 593,00           | 279 961,60           | 1,7  | 53,3        |
| 854          | EDUKACYJNA OPIEKA<br>WYCHOWAWCZA                                                                             | 24 022,99            | 24 022,99            | 0,1  | 100,0       |
| 855          | RODZINA                                                                                                      | 6 730 066,00         | 3 416 128,34         | 20,3 | 50,8        |
| 900          | GOSPODARKA KOMUNALNA I<br>OCHRONA ŚRODOWISKA                                                                 | 2 427 457,00         | 1 045 865,74         | 6,2  | 43,1        |
| 921          | KULTURA I OCHRONA<br>DZIEDZICTWA NARODOWEGO                                                                  | 1 600,00             | 1 550,00             | 0,0  | 96,9        |
| 926          | KULTURA FIZYCZNA I SPORT                                                                                     | 12 237,58            | 13 155,71            | 0,1  | 107,5       |
| <b>Razem</b> |                                                                                                              | <b>35 461 374,67</b> | <b>16 852 112,43</b> |      | <b>47,5</b> |

Jak wynika z powyższego zestawienia, w całości dochodów największe znaczenie mają wpływy z tytułu podatków lokalnych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego (36,3%) i zostały one zrealizowane w połowie zakładanej wysokości (dz. 758). Środki te gmina przeznacza na realizację zadań własnych. Kolejnym znaczącym dochodem są środki na wypłatę zadań zleconych z tytułu realizacji programu 500+, co stanowi ponad 1/5 całości dochodów (20,3%). Środki te także wpłynęły w połowie zakładanej wysokości (dz. 855). Zbliżoną wartość udziału w całości budżetu mają dochody przekazywane z budżetu państwa w formie subwencji (19,2%), które zrealizowane zostały w 58,8% (wyższe wykonanie powoduje subwencja oświatowa z marca 2018 r. na wpłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok). Środki pochodzące z budżetu UE oraz środki z budżetu państwa na zadania drogowe w 2018 roku stanowią 10,5% całości dochodów gminy. Zostały zrealizowane w 35,3% i miało to związek z postępem realizacji inwestycji współfinansowanych tymi środkami. Wpływy z tytułu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska tworzą 6,2% całości budżetu i ich realizacja na poziomie 43,1% jest



zadowalająca, mając na względzie zmiany organizacyjne i przesunięcie wpływów względem dokonywanych odczytów zużycia. Udział procentowy pozostałej części dochodów wynosi ok. 7,5% i jest realizowany w 14 działach, co nie wywiera znaczącego wpływu na realizację całości dochodów w I półroczu br. Na dochody gminy składają się różne źródła ich pochodzenia, poniższe zestawienie obrazuje zakładane w planie finansowym dochodów efekty wpływów na 2018 rok i ich rzeczywistą realizację w I półroczu b.r.

| <b>REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU W I PÓLROCZU 2018 R.</b>                                           |                      |                     |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|
| Wyszczególnienie                                                                                  | Plan                 | W y k o n a n i e   |             |             |
|                                                                                                   | kwota                | kwota               | strukt.     | 2:1         |
|                                                                                                   | -1-                  | -2-                 | %           | %           |
| <b>A. DOCHODY WŁASNE GMINY</b>                                                                    | <b>10 530 822,14</b> | <b>5 117 381,78</b> | <b>30,4</b> | <b>48,6</b> |
| <b>I. Dochody z podatków i opłat lokalnych</b>                                                    | <b>5 870 057,00</b>  | <b>3 029 930,58</b> | <b>59,2</b> | <b>51,6</b> |
| 1. Podatek od nieruchomości                                                                       | 4 856 546,00         | 2 284 845,31        | 75,4        | 47          |
| 2. Podatek rolny                                                                                  | 512 505,00           | 291 230,97          | 9,6         | 56,8        |
| 3. Podatek leśny                                                                                  | 320 334,00           | 165 974,96          | 5,5         | 51,8        |
| 4. Podatek od środków transportowych                                                              | 45 672,00            | 18 167,88           | 0,6         | 39,8        |
| 5. Podatek od spadków i darowizn                                                                  | 0                    | 24 760,99           | 0,8         | 0           |
| 6. Podatek od czynności cywilnoprawnych                                                           | 60 000,00            | 200 999,39          | 6,6         | 335         |
| 8. Opłata targowa                                                                                 | 10 000,00            | 3 990,00            | 0,1         | 39,9        |
| 9. Opłata miejscowa                                                                               | 40 000,00            | 17 773,23           | 0,6         | 44,4        |
| 11. Opłata skarbową                                                                               | 25 000,00            | 20 940,00           | 0,7         | 83,8        |
| 12. Karta podatkowa                                                                               | 0                    | 1 247,85            | 0           | 0           |
| <b>II. Dochody z majątku gminy</b>                                                                | <b>460 328,00</b>    | <b>207 770,84</b>   | <b>4,1</b>  | <b>45,1</b> |
| 1. Użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości                                              | 6 000,00             | 6 084,60            | 2,9         | 101,4       |
| 2. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności                                | 20 000,00            | 92 812,95           | 44,7        | 464,1       |
| 3. Odpłatne nabycie prawa własności - mieszkania, lokale użytkowe, obiekty budowlane, grunty, in. | 350 000,00           | 24 713,32           | 11,9        | 7,1         |
| 4. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku                                                 | 84 328,00            | 84 159,97           | 40,5        | 99,8        |
| <b>III. Pozostałe dochody gminy</b>                                                               | <b>4 200 437,14</b>  | <b>1 879 680,36</b> | <b>36,7</b> | <b>44,7</b> |
| 1. Dotacje i inne wpływy z JST na zadania gminne                                                  | 14 303,10            | 20 744,68           | 1,1         | 145         |
| 3. Wpływy z usług                                                                                 | 2 433 173,00         | 708 920,29          | 37,8        | 29,1        |
| 4. Spadki, zapisy, darowizny                                                                      | 0                    | 4 750,00            | 0,3         | 0           |
| 6. Wpływy z różnych wpływów                                                                       | 1 600 527,68         | 997 050,23          | 53          | 62,3        |
| 7. Odsetki (od opłaty skarbowej, podatkowe, bankowe - urząd)                                      | 12 250,00            | 24 424,04           | 1,3         | 199,4       |
| 8. Dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych                                            | 10 500,00            | 1,55                | 0           | 0           |
| 9. Różne dochody (w tym wpłaty od mieszkańców)                                                    | 44 683,36            | 47 229,48           | 2,5         | 105,7       |
| 10. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu                                                        | 85 000,00            | 76 388,27           | 4,1         | 89,9        |
| 11. Wpływy z opłaty produktowej                                                                   | 0                    | 171,82              | 0           | 0           |



|                                                                                                       |                      |                      |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| <b>B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>                                                                 | <b>19 735 343,14</b> | <b>10 134 137,65</b> | <b>60,1</b> | <b>51,4</b> |
| <b>I. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>                                     | <b>6 181 936,00</b>  | <b>2 993 716,72</b>  | <b>29,5</b> | <b>48,4</b> |
| 1. Podatek dochodowy od osób fizycznych                                                               | 6 101 936,00         | 2 942 686,00         | 98,3        | 48,2        |
| 2. Podatek dochodowy od osób prawnych                                                                 | 80 000,00            | 51 030,72            | 1,7         | 63,8        |
| <b>II. Subwencje ogólne z budżetu państwa</b>                                                         | <b>5 501 805,00</b>  | <b>3 232 358,00</b>  | <b>31,9</b> | <b>58,8</b> |
| Subwencje ogólne z budżetu państwa                                                                    | 5 501 805,00         | 3 232 358,00         | 100         | 58,8        |
| <b>III. Dotacje celowe z budżetu państwa i JST</b>                                                    | <b>8 051 602,14</b>  | <b>3 908 062,93</b>  | <b>38,6</b> | <b>48,5</b> |
| 3. Dotacje celowe na zadania zlecone gminy                                                            | 7 031 096,14         | 3 642 293,93         | 93,2        | 51,8        |
| 4. Dotacje celowe na zadania własne gminy                                                             | 619 056,00           | 265 769,00           | 6,8         | 42,9        |
| 5. Dotacje celowe na inwestycje własne gminy                                                          | 401 450,00           | 0                    | 0           | 0           |
| <b>C. ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE INWESTYCJI GMINNYCH</b>                                | <b>5 195 209,39</b>  | <b>1 595 599,35</b>  | <b>9,5</b>  | <b>30,7</b> |
| Środki z funduszy pomocowych                                                                          | 5 195 209,39         | 1 595 599,35         | 100         | 30,7        |
| 1. Środki z Unii Europejskiej, budżetu centralnego i in. źródeł na dofinansowanie inwestycji gminnych | 5 195 209,39         | 1 595 599,35         | 100         | 30,7        |
| <b>D. ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ GMINNYCH</b>                                 | <b>0</b>             | <b>4 993,65</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| Dotacje z funduszy celowych                                                                           | 0                    | 4 993,65             | 100         | 0           |
| 1. Dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące gminy                                               | 0                    | 4 993,65             | 100         | 0           |
| <b>RAZEM</b>                                                                                          | <b>35 461 374,67</b> | <b>16 852 112,43</b> | <b>100</b>  | <b>47,5</b> |

Realizacja dochodów w ujęciu wartości realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe przedstawia się następująco:

| Jednostka realizująca                              | Plan finansowy       | Wykonanie            |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Urząd Gminy                                        | 7 872 734,68         | 4 064 696,25         |
| GOPS                                               | 23 000,00            | 9 464,34             |
| ZSP Biesal                                         | 72 783,36            | 52 187,22            |
| ZSP Gietrzwałd                                     | 108 100,00           | 43 017,32            |
| ZSP Sząbruk                                        | 109 828,00           | 68 002,25            |
| ZUK                                                | 2 232 073,00         | 620 498,88           |
| Gimnazjum                                          | 38 000,00            | 6 538,36             |
| wpływy bezpośrednie na rachunek gminy (tzw. Organ) | 25 004 855,63        | 11 987 707,81        |
| <b>RAZEM</b>                                       | <b>35 461 374,67</b> | <b>16 852 112,43</b> |

Najwyższy wskaźnik zrealizowanych dochodów osiągnęły jednostki oświatowe, co jest zrozumiałe ze względu na organizację roku szkolnego (w drugim półroczu szkoła pracuje 4 miesiące) – ZSP w Biesalu zrealizował 71,7% planu, ZSP w Sząbruku 61,92%. Poniżej tych wyników dochody zrealizował a ZSP w Gietrzwałdzie - 39,79% oraz Gimnazjum - 17,21%, z tym, że okres wakacyjny, to w Gimnazjum okres realizacji dochodów. Wpływy realizowane przez Urząd Gminy jako jednostkę i organ ukształtowały się na poziomie 50%

planowanych wartości (odpowiednio 51,63% i 47,94%). Bilans budżetu w I półroczu porównujący dochody, wydatki, przychody i rozchody przedstawia poniższa tabela.

| Bilans Budżetu |                                                                 |                      |                      |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Lp.            | Treść                                                           | Plan                 | Wykonanie            |
| 1.             | <b>Dochody</b>                                                  | <b>35 461 374,67</b> | <b>16 852 112,43</b> |
| 2.             | <b>Wydatki</b>                                                  | <b>40 532 016,18</b> | <b>15 724 856,51</b> |
| 3.             | <b>Nadwyżka / Deficyt (1-2)</b>                                 | <b>-5 070 641,51</b> | <b>1 127 255,92</b>  |
| 4.             | <b>Przychody</b>                                                | <b>7 102 141,51</b>  | <b>236 397,00</b>    |
|                | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy     | 236 397,00           | 236 397,00           |
|                | Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym | 6 865 744,51         | 0                    |
| 5.             | <b>Rozchody</b>                                                 | <b>2 031 500,00</b>  | <b>994 000,00</b>    |
|                | Udzielone pożyczki i kredyty                                    | 41 000,00            | 0                    |
|                | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów                | 1 990 500,00         | 994 000,00           |
| 6.             | <b>Różnica (4-5)</b>                                            | <b>5 070 641,51</b>  | <b>-757 603,00</b>   |
| 7.             | <b>Wynik: (Dochody-Wydatki) / (Przychody-Rozchody) (3+6)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>369 652,92</b>    |
|                | Dochody i przychody razem                                       | 42 563 516,18        | 17 088 509,43        |
|                | Wydatki i rozchody razem                                        | 42 563 516,18        | 16 718 856,51        |

Wydatki Gminy wykonane w I półroczu 2018 roku wynoszą **15 724 856,51 zł**. Stanowi to 38,8% całości planowanych kwot i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi wykonanie na takim samym poziomie. Realizacja wykonanych w I półroczu 2018 roku wydatków w układzie działów przedstawia się następująco:

| Dz. | Nazwa                                                         | Budżet       | Wykonanie    |        |      |
|-----|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|------|
|     |                                                               | po zmianach  | kwota        | strukt | 2:1  |
|     |                                                               | -1-          | -2-          | %      | %    |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO                                         | 178 470,93   | 169 427,58   | 1,1    | 94,9 |
| 400 | WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ | 1 628 705,95 | 618 162,41   | 3,9    | 38,0 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ                                          | 7 324 569,33 | 2 290 907,24 | 14,6   | 31,3 |
| 630 | TURYSTYKA                                                     | 19 650,00    | 8 807,00     | 0,1    | 44,8 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA                                       | 261 164,00   | 78 175,26    | 0,5    | 29,9 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA                                          | 156 500,00   | 23 568,94    | 0,1    | 15,1 |



|              |                                                                                      |                      |                      |            |             |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|-------------|
| 720          | INFORMATYKA                                                                          | 13 300,00            | 2 103,30             | 0          | 15,8        |
| 750          | ADMINISTRACJA PUBLICZNA                                                              | 3 337 064,63         | 1 651 573,91         | 10,5       | 49,5        |
| 751          | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 1 281,00             | 0                    | 0          | 0           |
| 754          | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA                                   | 548 773,00           | 100 959,13           | 0,6        | 18,4        |
| 757          | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO                                                            | 385 000,00           | 141 223,11           | 0,9        | 36,7        |
| 758          | RÓŻNE ROZLICZENIA                                                                    | 586 584,00           | 0                    | 0          | 0           |
| 801          | OŚWIATA I WYCHOWANIE                                                                 | 11 208 287,02        | 4 199 497,37         | 26,7       | 37,5        |
| 851          | OCHRONA ZDROWIA                                                                      | 141 722,00           | 47 229,01            | 0,3        | 33,3        |
| 852          | POMOC SPOŁECZNA                                                                      | 1 659 018,60         | 747 722,21           | 4,8        | 45,1        |
| 854          | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA                                                        | 250 018,00           | 160 298,24           | 1          | 64,1        |
| 855          | RODZINA                                                                              | 6 826 195,00         | 3 405 163,17         | 21,7       | 49,9        |
| 900          | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA                                            | 5 074 829,96         | 1 659 114,69         | 10,6       | 32,7        |
| 921          | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO                                             | 787 673,00           | 384 938,03           | 2,4        | 48,9        |
| 926          | KULTURA FIZYCZNA I SPORT                                                             | 143 209,76           | 35 985,91            | 0,2        | 25,1        |
| <b>Razem</b> |                                                                                      | <b>40 532 016,18</b> | <b>15 724 856,51</b> | <b>100</b> | <b>38,8</b> |

Jak wskazuje struktura realizowanych wydatków, 27,7% wykonania stanowi realizacja zadań w zakresie oświaty (dział 801 i 854), a 26,5% związane jest realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej (dział 852 i 855). W stosunku do wartości z ubiegłego roku, gdzie na oświatę przeznaczono 33% całości wydatków, zaś na pomoc społeczną 32,8% oznacza niższy udział tych wydatków w całości zrealizowanych w I półroczu kwot. W niespełna 50% zrealizowano wydatki planowane na pomoc rodzinie, administrację, kulturę i turystykę. Reorganizacja szkół i wzrost liczby uczniów objętych zajęciami świetlicowymi powoduje konieczność przesunięcia środków z działu 801 - Oświata i Wychowanie (wydatkowano 37,5% planu) do działu 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza (wydatkowano 64,1% planu) w ślad za koniecznością zagwarantowania opieki grupom świetlicowym – na etapie tworzenia projektu budżetu nie udało się precyzyjnie zdiagnozować skali zagadnienia i związanego z nim zatrudnienia.

Realizacja wydatków budżetu w odniesieniu do planów finansowych poszczególnych jednostek wyglądała w I półroczu 2018 roku następująco:

| Jednostka realizująca | Plan finansowy       | Wykonanie            |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Urząd Gminy           | 17 984 656,05        | 5 398 609,66         |
| Gimnazjum             | 1 590 905,00         | 731 242,74           |
| GOPS                  | 8 471 122,60         | 4 144 289,24         |
| ZSP Biesal            | 2 130 358,28         | 993 061,71           |
| ZSP Gietrzwałd        | 2 018 004,00         | 969 553,71           |
| ZSP Sząbruk           | 2 987 507,25         | 1 252 913,87         |
| ZUK                   | 5 349 463,00         | 2 235 003,96         |
| <b>RAZEM</b>          | <b>40 532 016,18</b> | <b>15 724 856,51</b> |

Najwyższy poziom realizacji wydatków w I półroczu br. zanotowano w GOPS (48,92%) oraz ZSP w Gietrzwałdzie (48,05%). Szkoła w Biesalu wydatkowała 46,61% całości planowanych środków, Gimnazjum 45,96%, a ZSP w Sząbruku i ZUK nieco poniżej 42% planu. W Urzędzie Gminy poziom wydatkowania środków zamknął się po I półroczu br. wartością 30% planu.

## 2.1. Dochody bieżące

Zgodnie z definicją ustawową przez dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się dochody budżetowe, które nie są dochodami majątkowymi.

W budżecie roku 2018, wg. stanu na 30 czerwca, zaplanowano **29 813 164,73 zł** wpływów z tytułu dochodów bieżących gminy. Stanowi to 82,15% całości planowanych dochodów. Realizacja dochodów bieżących w I półroczu 2018 roku wyniosła **15 142 163,60 zł**, co daje 50,79% całości planowanych wpływów bieżących. Zasadniczą część tych dochodów stanowią transfery z budżetu państwa – 10.134.137,65 zł (66,93% całości zrealizowanych dochodów bieżących) i dochody własne gminy (30,4% całości zrealizowanych dochodów) – w szczególności z tytułu podatków i opłat – 5.117.381,78 zł (co w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego - 3.066.823,06 zł, stanowi poprawę ich ściągальności i wzrost łącznej kwoty o ponad 2 mln zł) oraz 997.050,23 zł z tytułu różnych wpływów (§§ 0370, 0490, 0610, 0620, 0640 i 0690), co w stosunku do roku ubiegłego – 993.092,45 zł jest na zbliżonym poziomie.

Podejmowanie przez Radę Gminy decyzji o realizacji przychodów (zaciągnięcie kredytów i pożyczek) ujętych w uchwale budżetowej, podobnie jak w roku poprzednim było kilkakrotnie przekładane. Odkładanie decyzji w czasie utrudniało to uruchamianie nowych



zadań inwestycyjnych i spowodowało konieczność wypracowania nadwyżki pozwalającej na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach zobowiązań i efektywnego zarządzania zgromadzonymi dochodami. W I półroczu 2018 r. zrealizowane dochody wystarczyły na bieżące zaspokojenie potrzeb i niezakłóconą realizację płatności. Zestawienie źródeł dochodów bieżących przyporządkowanych paragrafom klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

| Paragr. | Nazwa                                                                                                            | Plan         | Wykonanie    | %     |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 0010    | Podatek dochodowy od osób fizycznych                                                                             | 6 101 936,00 | 2 942 686,00 | 48,2  |
| 0020    | Podatek dochodowy od osób prawnych                                                                               | 80 000,00    | 51 030,72    | 63,8  |
| 0310    | Podatek od nieruchomości                                                                                         | 4 856 546,00 | 2 284 845,31 | 47,0  |
| 0320    | Podatek rolny                                                                                                    | 512 505,00   | 291 230,97   | 56,8  |
| 0330    | Podatek leśny                                                                                                    | 320 334,00   | 165 974,96   | 51,8  |
| 0340    | Podatek od środków transportowych                                                                                | 45 672,00    | 18 167,88    | 39,8  |
| 0350    | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej                         | 0,00         | 1 247,85     | 0,0   |
| 0360    | Podatek od spadków i darowizn                                                                                    | 0,00         | 24 760,99    | 0,0   |
| 0370    | Wpływy z opłaty od posiadania psów                                                                               | 0,00         | 27,29        | 0,0   |
| 0400    | Wpływy z opłaty produktowej                                                                                      | 0,00         | 171,82       | 0,0   |
| 0410    | Wpływy z opłaty skarbowej                                                                                        | 25 000,00    | 20 940,00    | 83,8  |
| 0430    | Wpływy z opłaty targowej                                                                                         | 10 000,00    | 3 990,00     | 39,9  |
| 0440    | Wpływy z opłaty miejscowej                                                                                       | 40 000,00    | 17 773,23    | 44,4  |
| 0480    | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu                                                                | 85 000,00    | 76 388,27    | 89,9  |
| 0490    | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw                               | 1 434 136,45 | 892 093,35   | 62,2  |
| 0500    | Podatek od czynności cywilnoprawnych                                                                             | 60 000,00    | 200 999,39   | 335,0 |
| 0550    | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                                                    | 6 000,00     | 6 084,60     | 101,4 |
| 0640    | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,                                    | 13 000,00    | 11 193,79    | 86,1  |
| 0660    | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                        | 46 900,00    | 25 156,75    | 53,6  |
| 0670    | Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 120 200,00   | 57 442,10    | 47,8  |
| 0690    | Wpływy z różnych opłat                                                                                           | 150 800,00   | 91 144,57    | 60,4  |

|               |                                                                                                                                                                                                              |                      |                      |              |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 0750          | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP lub JST oraz innych umów o podobnym charakter                                                                                                          | 84 328,00            | 84 159,97            | 99,8         |
| 0830          | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                               | 2 266 073,00         | 626 321,44           | 27,6         |
| 0910          | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                                    | 11 000,00            | 5 710,07             | 51,9         |
| 0920          | Pozostałe odsetki                                                                                                                                                                                            | 1 250,00             | 18 713,97            | 1497,1       |
| 0940          | Wpływy z rozliczeń zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                   | 0,00                 | 108,93               | 0,0          |
| 0950          | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów                                                                                                                                                        | 11 783,36            | 0,00                 | 0,0          |
| 0960          | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej                                                                                                                                                    | 0,00                 | 4 750,00             | 0,0          |
| 0970          | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                    | 32 900,00            | 36 478,46            | 110,9        |
| 0980          | Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego                                                                                                                                     | 0,00                 | -658,72              | 0,0          |
| 2010          | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                                                                                                      | 2 832 907,14         | 1 406 537,93         | 49,6         |
| 2030          | Dotacje celowe z BP na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)                                                                                                                              | 619 056,00           | 265 769,00           | 42,9         |
| 2057          | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich realizowanych przez JST                                                                                                      | 233 326,25           | 0,00                 | 0,0          |
| 2060          | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci | 4 198 189,00         | 2 235 756,00         | 53,3         |
| 2320          | Dotacje cel. otrzymane z powiatu za zad. bież. real. na podst. porozumień między jedn.sam.terytorial                                                                                                         | 7 262,10             | 3 703,68             | 51,0         |
| 2330          | Dotacje cel. otrzym. od sam.woj. na zad. bież. real. na podst. porozumień między jedn.sam.terytorial                                                                                                         | 0,00                 | 10 000,00            | 0,0          |
| 2360          | Dochody jedn.sam.teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec. ust                                                                                                          | 10 500,00            | 1,55                 | 0,0          |
| 2440          | Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych                                                                                                             | 0,00                 | 4 993,65             | 0,0          |
| 2707          | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł                                                                                                         | 80 933,56            | 12 025,60            | 14,9         |
| 2709          | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam.woj. pozyskane z innych źródeł                                                                                                         | 4 189,64             | 2 452,00             | 58,5         |
| 2710          | Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jedn.sam.terytor. na dofinans. własn.zad. bież.                                                                                                          | 7 041,00             | 7 041,00             | 100,0        |
| 2910          | Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst. niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości                                                                                                        | 2 591,23             | 2 591,23             | 100,0        |
| 2920          | Subwencje ogólne z BP                                                                                                                                                                                        | 5 501 805,00         | 3 232 358,00         | 58,8         |
| <b>OGÓŁEM</b> |                                                                                                                                                                                                              | <b>29 813 164,73</b> | <b>15 142 163,60</b> | <b>50,79</b> |



Dochody gminy z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały ustalone w budżecie na 2018 rok w wysokości 85.000 zł. W okresie I półrocza zrealizowano 89,9% planu (76.388,27 zł). Taki stopień realizacji może spowodować korektę wydatków i dochodów na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi. Planuje się, że we współpracy z Dyrektorami Szkół i Gminną Komisją Przeciwdziałania Alkoholizmowi zostanie Radzie Gminy przedstawiony sposób zagospodarowania kwot wykraczających ponad dotychczasowy plan.

### **Zaległości z podatków i opłat**

Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 230.635,99 zł, w stosunku do roku poprzedniego (233.273,63 zł) nastąpiło zmniejszenie zaległości o kwotę 2.637,64 zł. Wymiar podatku na dzień 30.06.2018 r. wyniósł 2.113.236,46 zł, zaległości stanowią 10,91% tej kwoty. Zaległość posiada 246 podatników (na ogólną liczbę 3.929 podatników). W podatku rolnym od osób fizycznych zaległość na dzień 30.06.2018 r. wynosiła 21.034,03 zł w stosunku do zaległości roku poprzedniego 12.059,04 zł nastąpił wzrost zaległości o 8.974,99 zł. Wymiar podatku na dzień 30.06.2018 r. wyniósł 303.754,00 zł, zaległości stanowią 6,92% wymiaru i dotyczą 109 osób na ogólną liczbę 529 podatników.

Do dnia 30.06.2018 roku dla osób fizycznych w podatku od nieruchomości i w podatku rolnym wystawiono 764 upomnień na kwotę 343.976,48 zł oraz wystawiono 290 tytułów wykonawczych na kwotę 103.164,80 zł.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych zaległości na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 1.161.869,86 zł (w roku 2017 987.788,08 zł). Nastąpił wzrost zaległości o 174.081,78 zł. Wymiar podatku na dzień 30.06.2018 roku opiewał na kwotę 2.534.967,00 zł, a łączne zaległości stanowią 45,83% wymiaru.

Do dnia 30.06.2018 osobom prawnym wystawiono 70 upomnień (na ogólną liczbę 90 podatników) na kwotę 387.614,92 zł oraz wystawiono 24 tytuły wykonawcze na kwotę 242.657,70 zł.

W opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaległości na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 204.692,56 zł (w 2017 roku 158.527,07 zł). Nastąpił wzrost zaległości o kwotę 46.165,49 zł. Naliczenie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 30.06.2018 wynosi 1.353.264,47 zł w tym: osoby fizyczne 761.644,47 zł i osoby prawne 590.289,00 zł. Zaległości od osób prawnych wynoszą 50.088,63 zł co stanowi 8,47% naliczenia wyżej wymienionej opłaty. Ogółem z opłatami zalegają 23 firmy z czego 5 z nich na kwotę 34.035,08 zł. Zaległość od osób fizycznych

opiewa na kwotę 154.603,93 zł, co w stosunku do rocznie naliczonej kwoty stanowi 20,30 %.

Osobom fizycznym zalegającym z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi do dnia 30.06 2018 roku, na ogólną liczbę podatników – 2512, wystawiono 568 upomnień na kwotę 74.190,64 zł oraz wystawiono 279 tytułów wykonawczych na kwotę 50.084,10 zł.

Osobom prawnym zalegającym z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi do dnia 30.06 2018 roku, na ogólną LICZBĘ PODATNIKÓW – 165, wystawiono 32 upomnienia na kwotę 39.006,80 zł oraz wystawiono 20 tytułów wykonawczych na kwotę 14.796,90 zł.

## 2.2. Dochody majątkowe

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody majątkowe Gminy Gietrzwałd w 2018 roku obejmują:

| Dz. | Rozdz                                                         | Paragr.                                | Nazwa                                                                                                                                                            | Budżet       | Wykonanie    |        |       |
|-----|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|-------|
|     |                                                               |                                        |                                                                                                                                                                  | po zmianach  | kwota        | strukt | 2:1   |
|     |                                                               |                                        |                                                                                                                                                                  | -1-          | -2-          | %      | %     |
| 400 | WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ |                                        |                                                                                                                                                                  | 302 060,25   | 0,00         | 0,0    | 0,0   |
|     | 40095                                                         | Pozostała działalność                  |                                                                                                                                                                  | 302 060,25   | 0,00         | 0,0    | 0,0   |
|     |                                                               | 6207                                   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, | 302 060,25   | 0,00         | 0,0    | 0,0   |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ                                          |                                        |                                                                                                                                                                  | 4 886 899,69 | 1 580 651,28 | 92,4   | 32,3  |
|     | 60016                                                         | Drogi publiczne gminne                 |                                                                                                                                                                  | 4 886 899,69 | 1 580 651,28 | 00,0   | 32,3  |
|     |                                                               | 6207                                   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, | 3 957 749,72 | 1 394 692,31 | 88,2   | 35,2  |
|     |                                                               | 6209                                   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, | 527 699,97   | 185 958,97   | 11,8   | 35,2  |
|     |                                                               | 6330                                   | Dotacje cel. z BP na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)                                                                | 401 450,00   | 0,00         | 0,0    | 0,0   |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA                                       |                                        |                                                                                                                                                                  | 370 000,00   | 117 526,27   | 6,9    | 31,8  |
|     | 70005                                                         | Gospodarka gruntami i nieruchomościami |                                                                                                                                                                  | 370 000,00   | 117 526,27   | 00,0   | 31,8  |
|     |                                                               | 0760                                   | Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytk. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności                                                               | 20 000,00    | 92 812,95    | 79,0   | 464,1 |
|     |                                                               | 0770                                   | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości                                                                                                 | 350 000,00   | 24 713,32    | 21,0   | 7,1   |



|              |                                                           |                                                                                                                                                                  |                     |                     |       |             |
|--------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------|-------------|
| 750          | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>                            |                                                                                                                                                                  | 0,00                | 11 300,81           | 0,7   | 0,0         |
|              | 75023                                                     | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                   | 0,00                | 11 300,81           | 00,0  | 0,0         |
|              | 0870                                                      | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                                                                                                                       | 0,00                | 11 300,81           | 00,0  | 0,0         |
| 754          | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b> |                                                                                                                                                                  | 89 250,00           | 470,47              | 0,0   | 0,5         |
|              | 75412                                                     | Ochotnicze straże pożarne                                                                                                                                        | 0,00                | 470,47              | 00,0  | 0,0         |
|              | 6207                                                      | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, | 0,00                | 470,47              | 100,0 | 0,0         |
|              | 75495                                                     | Pozostała działalność                                                                                                                                            | 89 250,00           | 0,00                | 0,0   | 0,0         |
|              | 6207                                                      | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, | 89 250,00           | 0,00                | 0,0   | 0,0         |
| <b>RAZEM</b> |                                                           |                                                                                                                                                                  | <b>5 648 209,94</b> | <b>1 709 948,83</b> |       | <b>30,3</b> |

W sierpniu 2018 roku prezydent podpisał ustawę o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności gruntów. Ustawa dotyczy gruntów zabudowanych wyłącznie budynkami mieszkalnymi jednorodinnymi lub budynkami mieszkalnymi wielorodzinnymi, w których co najmniej połowę liczby lokali stanowią lokale mieszkalne. Proces ten odbędzie się z mocy prawa, a dotychczas musiał być poprzedzony wnioskiem użytkownika wieczystego. Od 1 stycznia 2019 roku Gmina zamiast opłaty za użytkowanie wieczyste będzie przez okres 20 lat pobierała opłatę roczną za przekształcenie. Jak wskazuje powyższe zestawienie opłaty te w I półroczu br. były czterokrotnie wyższe niż zakładano, co oznacza, że proces ten w gminie będzie miał mniejszy zakres.

W I półroczu wpłynęło 30,3% zakładanej wysokości dochodów majątkowych. Jest to związane głównie z zaawansowaniem realizacji inwestycji współfinansowanych środkami unijnymi i otrzymywaniem kolejnych transz dotacji z tytułu przedkładanych wniosków o płatność zgodnie z umową o dofinansowanie.

### 2.3. Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE

W budżecie na 2018 rok zaplanowano dochody majątkowe związane z realizacją programów współfinansowanych ze środków UE w wysokości **4 876 759,94 zł** (527.699,97 zł budżet państwa, 4.349059,97 zł budżet UE). Otrzymano w I półroczu

**1 581 121,75 zł**, co stanowi 32,4 % planowanej kwoty. Ponadto realizowane są programy, które są finansowane dochodami bieżącymi zaplanowanymi w wysokości **396 054,85 zł**, z czego ze środków UE 333.116,40 zł oraz 35.938,45 zł środków z budżetu państwa. W I półroczu wpłynęło 14.477,60 zł dochodów bieżących w formie zaliczek przeznaczonych na realizację programów w zakresie pomocy społecznej i oświaty.

Realizacja inwestycji finansowanych środkami z budżetu UE w zakresie płatności będących dochodami gminy przedstawiała się następująco:

1. Numer umowy o dofinansowanie: **UDA-RPWM.07.02.01-28-0001/16-00**  
**z 20.09.2016** Nazwa i nr projektu: **WND-RPWM.07.02.01-28-0001/16** „Droga gminna od miejscowości Naterki poprzez miejscowość Gronity do Kudyp – węzeł Obwodnicy Olsztyna”

W pierwszym półroczu 2018 roku, 30 maja 2018 r., został złożony wniosek o wypłatę trzeciej z planowanych czterech transz dofinansowania w formie zaliczki w wysokości 1 580 651,28 zł, w tym środku UE 1 394 692,31 zł i środku budżetu państwa 185 958,97 zł. Wniosek o zaliczkę został zatwierdzony i na tej podstawie Instytucja Zarządzająca RPO WiM 2014-2020 dokonała wypłaty zaliczki. Zgodnie z umową o dofinansowanie rozliczenie zaliczki w formie wniosku o płatność zostało złożone do Instytucji Zarządzającej w ciągu 30 dni od jej otrzymania i wniosek rozliczający zaliczkę został zweryfikowany i uznany za poprawny w dniu 09.08.2018 r. Kategoria kosztu, którego dotyczyło dofinansowanie to roboty budowlane.

2. Numer umowy o dofinansowanie: **UDA-RPWM.07.02.01-28-0003/16-00**  
**z 21.10.2016** Nazwa i nr projektu: **WND-RPWM.07.02.01-28-0003/16** „Budowa ciągu dróg trzeciorzędnych ulic Gościnnej, Kresowej, Wołodziejowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w gminie Gietrzwałd, jako połączenia drogi wojewódzkiej nr 527 z drogą krajową nr 16 – węzeł Olsztyn Zachód”

W związku z poniesionymi kosztami dotyczącymi promocji projektu w dniu 13.12.2017 r. na podstawie FV nr 101/17 z dnia 29.11.2017 r. w wysokości 2 190,00 zł Gmina Gietrzwałd w dniu 19 grudnia 2017 roku na podstawie porozumienia z dnia 19 kwietnia 2016 roku pomiędzy Gminą Olsztyn, Gminą Gietrzwałd i Gminą Jonkowo w sprawie wspólnej realizacji ww. projektu przekazała Liderowi Projektu (Gminie Olsztyn) odpowiedzialnemu za rozliczenie dofinansowania projektu dokumenty niezbędne do sporządzenia wniosku o płatność. Na tej podstawie Gmina Olsztyn po złożeniu



i po pozytywnej weryfikacji wniosku o płatność w 2018 roku przekazała Gminie Gietrzwałd refundację w wysokości 1 861,50 zł, w tym środki z budżetu UE 1.642,40 zł i z budżetu państwa 219,00 zł.

Pozostałe zadania, wskazane w załączniku Nr 4 do uchwały budżetowej, zarówno majątkowe jak i bieżące są w trakcie realizacji, lub przed jej rozpoczęciem i dochody z tytułu ich wykonania będą wpływały po ich rozliczeniu i zatwierdzeniu w II półroczu 2018 roku.

## **2.4. Wydatki bieżące**

Zgodnie z definicją ustawową przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe, które nie są wydatkami majątkowymi. Na dzień 30 czerwca plan wydatków bieżących wynosił **29 954 315,90 zł** (73,90% całości wydatków) i został zrealizowany w wysokości **13 719 754,19 zł**, co odpowiada **45,80%** planowanych kwot.

W ramach tych wydatków realizowane są m.in.:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – plan 11.000.045,01 zł, wykonanie 5.302.157,26 zł, tj. 48,20% planowanych kwot,
- dotacje na zadania bieżące – plan 911.719,00 zł, wykonanie 455.066,31 zł, tj. 49,91% planowanych kwot,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – plan 7.687.580,16 zł, wykonanie 3.807.919,01 zł, tj. 49,53% planowanych kwot,
- obsługa długu – plan 385.000,00 zł, wykonanie 141.223,11. zł, tj. 36,70% planowanej kwoty.

### **2.4.1. Wydatki na zadania w zakresie bieżącej działalności Gminy realizowane przez jednostki organizacyjne**

Wśród wydatków bieżących największymi są wydatki związane z zatrudnieniem pracowników. Wykonanie wykazane w sprawozdaniu Rb-28S z realizacji budżetu w I półroczu 2018 r. wg działów klasyfikacji budżetowej można zobrazować następująco:



Stopień zaawansowania realizacji wydatków na wynagrodzenia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych wygląda następująco:

| Jednostka realizująca | Plan środków na wynagrodzenia | Wykonanie           | %             |
|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------|
| Urząd Gminy           | 2 672 774,41                  | 1 265 942,33        | 47,36%        |
| Gimnazjum             | 1 188 202,00                  | 511 419,88          | 43,04%        |
| GOPS                  | 552 637,00                    | 287 404,63          | 52,01%        |
| ZSP Biesal            | 1 651 264,60                  | 777 713,96          | 47,10%        |
| ZSP Gietrzwałd        | 1 634 952,00                  | 779 159,32          | 47,66%        |
| ZSP Sząbruk           | 2 163 073,00                  | 946 660,53          | 43,76%        |
| ZUK                   | 1 137 142,00                  | 733 856,61          | 64,54%        |
| <b>RAZEM</b>          | <b>11 000 045,01</b>          | <b>5 302 157,26</b> | <b>48,20%</b> |

W jednostkach oświatowych wyodrębniono zadania związane z wynagrodzeniami nauczycieli i wynagrodzeniami pozostałych pracowników. Realizacja (z pominięciem wynagrodzeń wykonywanych w ramach projektu „Kreatywnie i twórczo – nowy wymiar edukacji w Biesalu”), uwzględniająca ten podział wygląda następująco:



| Jednostka realizująca | Nauczyciele         | pozostali prac.   | razem               |
|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Gimnazjum             | 403 276,52          | 108 143,36        | 511 419,88          |
| ZSP Biesal            | 573 793,74          | 203 920,22        | 777 713,96          |
| ZSP Gietrzwałd        | 626 173,77          | 152 985,55        | 779 159,32          |
| ZSP Sząbruk           | 703 045,64          | 243 614,89        | 946 660,53          |
| <b>RAZEM</b>          | <b>2 306 289,67</b> | <b>708 664,02</b> | <b>3 014 953,69</b> |

Wydatki na realizację zadań statutowych jednostek związane są przede wszystkim z utrzymaniem powierzonego mienia i zapewnieniem bieżącego funkcjonowania jednostek (materiały, wyposażenia, usługi, remonty). Wykonanie środków przeznaczonych na ten cel przedstawia się następująco:

| Jednostka      | Plan                | Wykonanie           | %             |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Urząd Gminy    | 4 624 225,04        | 1 442 231,30        | 31,19%        |
| Gimnazjum      | 345 216,00          | 200 682,96          | 58,13%        |
| GOPS           | 694 008,84          | 275 178,86          | 39,65%        |
| ZSP Biesal     | 331 069,68          | 149 206,99          | 45,07%        |
| ZSP Gietrzwałd | 291 847,00          | 157 013,58          | 53,80%        |
| ZSP Sząbruk    | 472 758,00          | 270 793,41          | 57,28%        |
| ZUK            | 2 839 868,00        | 1 468 768,17        | 51,72%        |
| <b>RAZEM</b>   | <b>9 598 992,56</b> | <b>3 963 875,27</b> | <b>41,29%</b> |

Zagrożeniem w realizacji wydatków związanych z utrzymaniem jednostek jest konieczność dostosowania wyposażenia pomieszczeń szkół podstawowych do wieku uczniów w związku z uruchomieniem klas ósmych. Dzięki uruchomieniu programów współfinansowanych środkami z UE skutki te zostaną zminimalizowane, gdyż w ramach podnoszenia kompetencji uczniów przewidziano także zakupy pomocy dydaktycznych. Można jednak oczekiwać, że konieczność poniesienia zwiększonych wydatków nastąpi (stoliki, krzesła, szatnie).

Stopień realizacji wydatów bieżących zgrupowanych do poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej za okres I półrocza 2018 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

| Paragr. | Nazwa                                                                                                                                                                                                                      | Plan       | Wykonanie  | %      |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------|
| 2300    | Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy                                                                                                                                                                            | 55 000,00  | 0          | 0,00%  |
| 2360    | Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 95 000,00  | 35 560,00  | 37,43% |
| 2480    | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury                                                                                                                                                           | 650 000,00 | 344 600,00 | 53,02% |

|      |                                                                                                                                                                                          |              |              |         |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty                                                                                                                 | 144 059,00   | 66 906,31    | 46,44%  |
| 2720 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 14 660,00    | 0            | 0,00%   |
| 2810 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom                                                                                      | 8 000,00     | 8 000,00     | 100,00% |
| 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego                                                                                                  | 10 250,00    | 5 206,65     | 50,80%  |
| 3020 | Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                    | 352 514,00   | 124 272,16   | 35,25%  |
| 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                                                                                                                                                   | 140 200,00   | 86 481,62    | 61,68%  |
| 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 7 164 866,16 | 3 567 162,23 | 49,79%  |
| 3119 | Świadczenia społeczne UE                                                                                                                                                                 | 10 800,00    | 4 400,00     | 40,74%  |
| 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów                                                                                                                                                            | 30 000,00    | 30 000,00    | 100,00% |
| 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                        | 8 124 277,20 | 3 777 023,32 | 46,49%  |
| 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                        | 40 597,00    | 13 425,51    | 33,07%  |
| 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                        | 9 848,24     | 1 122,79     | 11,40%  |
| 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                           | 652 018,27   | 571 269,46   | 87,62%  |
| 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                           | 3 196,55     | 334,19       | 10,45%  |
| 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                           | 90           | 29,81        | 33,12%  |
| 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne                                                                                                                                                       | 136 356,00   | 64 930,72    | 47,62%  |
| 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                       | 1 567 449,41 | 706 277,00   | 45,06%  |
| 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                       | 13 601,24    | 2 202,54     | 16,19%  |
| 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                       | 367,5        | 185,3        | 50,42%  |
| 4120 | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                                                 | 217 279,13   | 63 077,54    | 29,03%  |
| 4127 | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                                                 | 957,67       | 267,54       | 27,94%  |
| 4129 | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                                                 | 53           | 22,75        | 42,92%  |
| 4130 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne                                                                                                                                                       | 59 498,00    | 24 676,78    | 41,47%  |
| 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych                                                                                                                         | 17 786,00    | 4 022,00     | 22,61%  |
| 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                 | 302 665,00   | 119 579,22   | 39,51%  |
| 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                 | 12 517,22    | 1 440,00     | 11,50%  |
| 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                 | 762,78       | 0            | 0,00%   |
| 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                           | 1 215 332,91 | 575 118,25   | 47,32%  |
| 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                           | 250 112,50   | 11 406,45    | 4,56%   |
| 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                           | 2 117,35     | 890,8        | 42,07%  |
| 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                   | 211 000,00   | 111 822,15   | 53,00%  |
| 4240 | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                                                                                                                                          | 85 766,86    | 9 607,18     | 11,20%  |
| 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                            | 1 284 560,00 | 735 048,80   | 57,22%  |
| 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                  | 372 869,86   | 44 482,30    | 11,93%  |
| 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                                  | 24 780,00    | 3 266,00     | 13,18%  |
| 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                  | 3 410 985,43 | 1 350 446,03 | 39,59%  |
| 4307 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                  | 11 984,22    | 11 217,17    | 93,60%  |

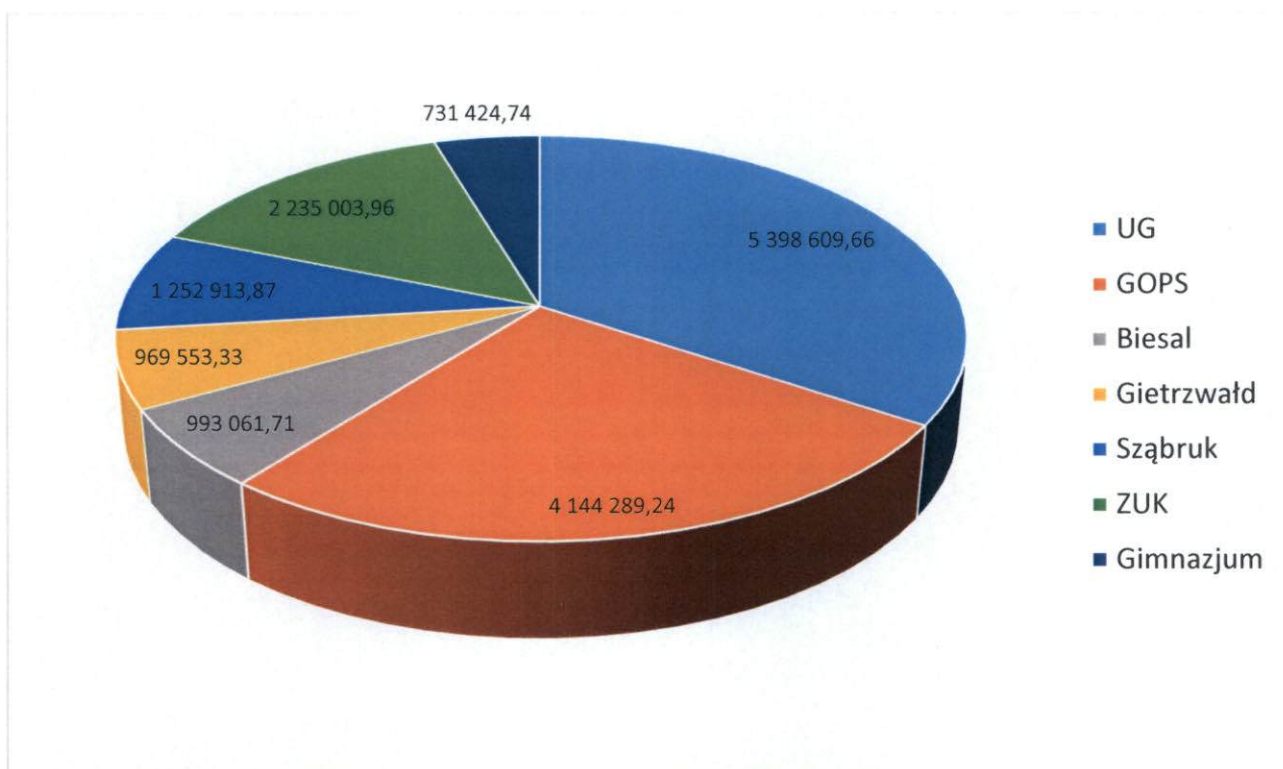


|              |                                                                                                                                |                      |                      |               |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 4309         | Zakup usług pozostałych                                                                                                        | 13 823,90            | 3 972,16             | 28,73%        |
| 4330         | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego                              | 1 150 157,00         | 248 805,84           | 21,63%        |
| 4360         | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                               | 55 150,00            | 21 119,10            | 38,29%        |
| 4390         | Zakup usług obejmujących wykonanie analiz, ekspertyz i opinii                                                                  | 15 500,00            | 9 235,46             | 59,58%        |
| 4410         | Podróże służbowe krajowe                                                                                                       | 52 498,00            | 20 294,67            | 38,66%        |
| 4417         | Podróże służbowe krajowe                                                                                                       | 150                  | 75                   | 50,00%        |
| 4430         | Różne opłaty i składki                                                                                                         | 435 988,91           | 296 679,86           | 68,05%        |
| 4440         | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                               | 401 083,59           | 302 174,19           | 75,34%        |
| 4510         | Opłaty na rzecz BP                                                                                                             | 750                  | 0                    | 0,00%         |
| 4520         | Opłaty na rzecz budżetów JST                                                                                                   | 40 884,00            | 19 052,00            | 46,60%        |
| 4530         | Podatek od towarów i usług (VAT)                                                                                               | 5 000,00             | 0                    | 0,00%         |
| 4590         | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych                                                                        | 110 600,00           | 0                    | 0,00%         |
| 4600         | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych                                       | 65 000,00            | 0                    | 0,00%         |
| 4610         | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                | 11 900,00            | 745,46               | 6,26%         |
| 4700         | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                            | 58 406,00            | 27 294,11            | 46,73%        |
| 4810         | Rezerwy                                                                                                                        | 250 768,00           | 0                    | 0,00%         |
| 4910         | Wydatki środka spec. na cele zw. z zaspokojeniem roszczeń byłych właśc. mienia przejętego przez SP                             | 197 478,00           | 153 302,66           | 77,63%        |
| 8110         | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 385 000,00           | 141 223,11           | 36,68%        |
| <b>RAZEM</b> |                                                                                                                                | <b>29 954 315,90</b> | <b>13 719 754,19</b> | <b>45,80%</b> |

UWAGA: w § 4810 dotyczącym rezerw podano stan środków na dzień 30.06.2018 r. Środki już rozdysponowane ujęte są w paragrafach w których dokonano zwiększenia.

Jednostki organizacyjne bieżąco i terminowo otrzymywały zasilenia w środki finansowe, zgodnie z ułożonym harmonogramem zasileń. Pomimo opóźniania przez organ stanowiący decyzji o uruchomieniu przychodów roku 2018, jednostki posiadały pełne zabezpieczenie na planowane do poniesienia w I półroczu wydatki. Realizacja planów finansowych podległych jednostek w zakresie wydatków ponoszonych w I półroczu 2018 roku, przedstawia się następująco (w zł):

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| UG           | 5 398 609,66         |
| GOPS         | 4 144 289,24         |
| Biesal       | 993 061,71           |
| Gietrzwałd   | 969 553,33           |
| Sząbruk      | 1 252 913,87         |
| ZUK          | 2 235 003,96         |
| Gimnazjum    | 731 424,74           |
| <b>razem</b> | <b>15 724 856,51</b> |



Poszczególne jednostki plan wydatków, w podziale na grupy wydatków zrealizowały w sposób następujący:

#### 2.4.1.1. ZSP w Sząbruku

| Dz.        | Rozdz        | Nazwa                                                        | Budżet              | Wykonanie           |              |              |
|------------|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
|            |              |                                                              | po zmianach         | kwota               | strukt       | 2:1          |
|            |              |                                                              | -1-                 | -2-                 | %            | %            |
| <b>801</b> |              | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                                  | <b>2 915 967,25</b> | <b>1 198 313,41</b> | <b>95,60</b> | <b>41,10</b> |
|            | <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>                                     | <b>1 792 803,00</b> | <b>825 542,90</b>   | <b>68,90</b> | <b>46,00</b> |
|            |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 792 803,00        | 825 542,90          | 100,00       | 46,00        |
|            |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 1 434 595,00        | 634 909,57          | 76,90        | 44,30        |
|            |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 280 983,00          | 165 929,25          | 20,10        | 59,10        |
|            |              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 77 225,00           | 24 704,08           | 3,00         | 32,00        |
|            | <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>                                           | <b>733 984,25</b>   | <b>190 055,56</b>   | <b>15,90</b> | <b>25,90</b> |
|            |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 733 984,25          | 190 055,56          | 100,00       | 25,90        |
|            |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 394 353,00          | 139 299,54          | 73,30        | 35,30        |
|            |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 318 231,25          | 43 193,41           | 22,70        | 13,60        |



|              |              |                                                              |                     |                     |               |              |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
|              |              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 21 400,00           | 7 562,61            | 4,00          | 35,30        |
| <b>80148</b> |              | <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>                       | <b>372 338,00</b>   | <b>170 083,95</b>   | <b>14,20</b>  | <b>45,70</b> |
|              |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 372 338,00          | 170 083,95          | 100,00        | 45,70        |
|              |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 281 855,00          | 122 916,20          | 72,30         | 43,60        |
|              |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 89 523,00           | 46 879,75           | 27,60         | 52,40        |
|              |              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 960,00              | 288,00              | 0,20          | 30,00        |
| <b>80195</b> |              | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>16 842,00</b>    | <b>12 631,00</b>    | <b>1,10</b>   | <b>75,00</b> |
|              |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 16 842,00           | 12 631,00           | 100,00        | 75,00        |
|              |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 16 842,00           | 12 631,00           | 100,00        | 75,00        |
| <b>854</b>   |              | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>                         | <b>71 540,00</b>    | <b>54 600,46</b>    | <b>4,40</b>   | <b>76,30</b> |
|              | <b>85401</b> | <b>Świetlice szkolne</b>                                     | <b>71 540,00</b>    | <b>54 600,46</b>    | <b>100,00</b> | <b>76,30</b> |
|              |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 71 540,00           | 54 600,46           | 100,00        | 76,30        |
|              |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 60 070,00           | 49 535,22           | 90,70         | 82,50        |
|              |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 2 880,00            | 2 160,00            | 4,00          | 75,00        |
|              |              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 8 590,00            | 2 905,24            | 5,30          | 33,80        |
| <b>Razem</b> |              |                                                              | <b>2 987 507,25</b> | <b>1 252 913,87</b> |               | <b>41,90</b> |

Należy zwrócić uwagę, że przy realizacji planu finansowego w ZSP w Sząbruku wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki (tzw. „rzeczówka”) w przypadku szkoły podstawowej, świetlicy i funkcjonowania stołówki przekroczyły 50%. Wydatki na przedszkole w tym zakresie zostały wykonane w ok. 14%.

#### 2.4.1.2. ZSP w Biesalu

| Dz.        | Rozdz        | Nazwa                                                        | Budżet              | Wykonanie         |              |              |
|------------|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|--------------|
|            |              |                                                              | po zmianach         | kwota             | strukt       | 2:1          |
|            |              |                                                              | -1-                 | -2-               | %            | %            |
| <b>801</b> |              | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                                  | <b>2 040 678,28</b> | <b>949 865,86</b> | <b>95,70</b> | <b>46,50</b> |
|            | <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>                                     | <b>1 453 730,84</b> | <b>709 342,58</b> | <b>74,70</b> | <b>48,80</b> |
|            |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 453 730,84        | 709 342,58        | 100,00       | 48,80        |
|            |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 1 167 555,92        | 571 525,26        | 80,60        | 49,00        |
|            |              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 213 934,12          | 114 399,35        | 16,10        | 53,50        |
|            |              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 61 500,00           | 23 296,25         | 3,30         | 37,90        |

|              |                                                              |                     |                   |               |              |
|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>                                           | <b>361 792,44</b>   | <b>115 569,85</b> | <b>12,20</b>  | <b>31,90</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 361 792,44          | 115 569,85        | 100,00        | 31,90        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 260 343,08          | 91 946,93         | 79,60         | 35,30        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 87 039,36           | 18 181,69         | 15,70         | 20,90        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 14 410,00           | 5 441,23          | 4,70          | 37,80        |
| <b>80148</b> | <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>                       | <b>213 980,00</b>   | <b>116 572,18</b> | <b>12,30</b>  | <b>54,50</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 213 980,00          | 116 572,18        | 100,00        | 54,50        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 157 280,00          | 84 280,48         | 72,30         | 53,60        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 56 150,00           | 31 943,70         | 27,40         | 56,90        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 550,00              | 348,00            | 0,30          | 63,30        |
| <b>80195</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>11 175,00</b>    | <b>8 381,25</b>   | <b>0,90</b>   | <b>75,00</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 11 175,00           | 8 381,25          | 100,00        | 75,00        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 11 175,00           | 8 381,25          | 100,00        | 75,00        |
| <b>854</b>   | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>                         | <b>89 680,00</b>    | <b>43 195,85</b>  | <b>4,30</b>   | <b>48,20</b> |
| <b>85401</b> | <b>Świetlice szkolne</b>                                     | <b>89 680,00</b>    | <b>43 195,85</b>  | <b>100,00</b> | <b>48,20</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 89 680,00           | 43 195,85         | 100,00        | 48,20        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 81 748,00           | 39 196,28         | 90,70         | 47,90        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 2 880,00            | 2 160,00          | 5,00          | 75,00        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 5 052,00            | 1 839,57          | 4,30          | 36,40        |
| <b>Razem</b> |                                                              | <b>2 130 358,28</b> | <b>993 061,71</b> |               | <b>46,60</b> |

Podobnie jak w ZSP w Sząbruku realizacja wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w zakresie przedszkola jest na niskim poziomie (ok. 21%), a w pozostałym zakresie funkcjonowania szkoły przekracza 50% wykonania.

#### 2.4.1.3. ZSP w Gietrzwałdzie

| Dz.        | Rozdz        | Nazwa                                        | Budżet              | Wykonanie         |              |              |
|------------|--------------|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|--------------|
|            |              |                                              | po zmianach         | kwota             | strukt       | 2:1          |
|            |              |                                              | -1-                 | -2-               | %            | %            |
| <b>801</b> |              | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                  | <b>1 967 206,00</b> | <b>945 051,40</b> | <b>97,50</b> | <b>48,00</b> |
|            | <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>                     | <b>1 415 339,00</b> | <b>703 599,53</b> | <b>74,50</b> | <b>49,70</b> |
|            |              | 1) wydatki bieżące, w tym:                   | 1 415 339,00        | 703 599,53        | 100,00       | 49,70        |
|            |              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 1 178 173,00        | 576 904,66        | 82,00        | 49,00        |



|              |                                                              |                     |                   |               |              |
|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 163 844,00          | 99 367,45         | 14,10         | 60,60        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 73 322,00           | 27 327,42         | 3,90          | 37,30        |
| <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>                                           | <b>299 356,00</b>   | <b>111 867,69</b> | <b>11,80</b>  | <b>37,40</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 299 356,00          | 111 867,69        | 100,00        | 37,40        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 231 523,00          | 84 514,37         | 75,50         | 36,50        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 55 300,00           | 23 268,90         | 20,80         | 42,10        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 12 533,00           | 4 084,42          | 3,70          | 32,60        |
| <b>80113</b> | <b>Dowożenie uczniów do szkół</b>                            | <b>74 000,00</b>    | <b>44 740,50</b>  | <b>4,70</b>   | <b>60,50</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 74 000,00           | 44 740,50         | 100,00        | 60,50        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 73 500,00           | 44 346,50         | 99,10         | 60,30        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 500,00              | 394,00            | 0,90          | 78,80        |
| <b>80148</b> | <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>                       | <b>158 852,00</b>   | <b>70 093,68</b>  | <b>7,40</b>   | <b>44,10</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 158 852,00          | 70 093,68         | 100,00        | 44,10        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 107 738,00          | 52 438,45         | 74,80         | 48,70        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 50 164,00           | 17 427,23         | 24,90         | 34,70        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 950,00              | 228,00            | 0,30          | 24,00        |
| <b>80195</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>19 659,00</b>    | <b>14 750,00</b>  | <b>1,60</b>   | <b>75,00</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 19 659,00           | 14 750,00         | 100,00        | 75,00        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 19 659,00           | 14 750,00         | 100,00        | 75,00        |
| <b>854</b>   | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>                         | <b>50 798,00</b>    | <b>24 501,93</b>  | <b>2,50</b>   | <b>48,20</b> |
|              | <b>85401 Świetlice szkolne</b>                               | <b>50 798,00</b>    | <b>24 501,93</b>  | <b>100,00</b> | <b>48,20</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 50 798,00           | 24 501,93         | 100,00        | 48,20        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 44 018,00           | 20 955,34         | 85,50         | 47,60        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 2 880,00            | 2 200,00          | 9,00          | 76,40        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 3 900,00            | 1 346,59          | 5,50          | 34,50        |
| <b>Razem</b> |                                                              | <b>2 018 004,00</b> | <b>969 553,33</b> |               | <b>48,00</b> |

Realizacja całości wydatków objętych planem finansowym ZSP w Gietrzwałdzie jest na zadowalającym poziomie – 48%, jednakże zaawansowanie wydatkowania środków na bieżące utrzymanie szkoły, podobnie jak w przypadku dwóch poprzednio omawianych szkół przekracza poziom 50%. W zakresie wydatków związanych z utrzymaniem przedszkola sytuacja jest analogiczna jak w dwóch poprzednich szkołach – realizacja na poziomie 40% tworzy rezerwę na zakupy w II półroczu.

#### 2.4.1.4. Gimnazjum

| Dz.   | Rozdz                | Nazwa                                                        | B u d ż e t  | W y k o n a n i e |        |       |
|-------|----------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------|-------|
|       |                      |                                                              | po zmianach  | kwota             | strukt | 2:1   |
|       |                      |                                                              | -1-          | -2-               | %      | %     |
| 801   | OŚWIATA I WYCHOWANIE |                                                              | 1 590 905,00 | 731 424,74        | 100,00 | 46,00 |
|       | 80110                | Gimnazja                                                     | 1 424 987,00 | 636 393,45        | 87,00  | 44,70 |
|       |                      | l) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 424 987,00 | 636 393,45        | 100,00 | 44,70 |
|       |                      | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 1 062 466,00 | 449 818,06        | 70,70  | 42,30 |
|       |                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 305 534,00   | 167 445,49        | 26,30  | 54,80 |
|       |                      | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 56 987,00    | 19 129,90         | 3,00   | 33,60 |
|       | 80148                | Stołówki szkolne i przedszkolne                              | 159 793,00   | 90 437,54         | 12,40  | 56,60 |
|       |                      | l) wydatki bieżące, w tym:                                   | 159 793,00   | 90 437,54         | 100,00 | 56,60 |
|       |                      | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 125 736,00   | 61 601,82         | 68,10  | 49,00 |
|       |                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 33 557,00    | 28 643,72         | 31,70  | 85,40 |
|       |                      | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 500,00       | 192,00            | 0,20   | 38,40 |
|       | 80195                | Pozostała działalność                                        | 6 125,00     | 4 593,75          | 0,60   | 75,00 |
|       |                      | l) wydatki bieżące, w tym:                                   | 6 125,00     | 4 593,75          | 100,00 | 75,00 |
|       |                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 6 125,00     | 4 593,75          | 100,00 | 75,00 |
| Razem |                      |                                                              | 1 590 905,00 | 731 424,74        |        | 46,00 |

Całkowita realizacja środków na wydatki – 46,00%, podobna jak w pozostałych szkołach, jest wynikiem zwiększonej realizacji nakładów związanych z bieżącym utrzymaniem szkoły sięgającym 85% przy utrzymaniu stołówki oraz 55% w przypadku samego gimnazjum.

### Dożywianie w szkołach

Od 2018 roku obowiązują zmienione wymagania, jakie muszą spełniać środki spożywcze stosowane w ramach zbiorowego żywienia dzieci i młodzieży w jednostkach systemu oświaty wydane w oparciu o rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 26 lipca 2016 r. (Dz.U. z 2016 r. poz. 1154) oraz „Normy żywienia dla populacji Polski” opracowane przez Instytut Żywności i Żywienia pod redakcją prof. dr hab. n. med. Mirosława Jarosza. Dyrektorzy szkół zobowiązani są zapewnić odpowiedni jadłospis niosący za sobą konieczność bilansowania wpływów za wyżywienie i wydatków ponoszonych na zakupy środków spożywczych do przygotowania dożywiania w szkołach.

W I półroczu zbilansowanie środków związanych z zapewnieniem funkcjonowania dożywiania w szkołach przedstawia poniższe zestawienie:



| Dz.        | Rozdz            | Nazwa                                                                                                                   | Dochody           |                   |             | Wydatki           |                   |             |
|------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
|            |                  |                                                                                                                         | plan              | wykonanie         |             | plan              | wykonanie         |             |
|            |                  |                                                                                                                         | kwota             | kwota             | %           | kwota             | kwota             | %           |
| <b>801</b> |                  | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                                                                                             | <b>211 000,00</b> | <b>132 052,34</b> | <b>62,6</b> | <b>211 000,00</b> | <b>111 822,15</b> | <b>53,0</b> |
|            | <b>80148</b>     | <b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>                                                                                  | <b>211 000,00</b> | <b>132 052,34</b> | <b>62,6</b> | <b>211 000,00</b> | <b>111 822,15</b> | <b>53,0</b> |
|            | §<br><b>6600</b> | <b>Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego</b> | <b>116 000,00</b> | <b>57 442,10</b>  | <b>49,5</b> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Biesal</i>                                                                                                           | <i>32 000,00</i>  | <i>17 008,20</i>  | <i>53,2</i> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Gietrzwałd</i>                                                                                                       | <i>42 000,00</i>  | <i>16 607,50</i>  | <i>39,5</i> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Szqbruk</i>                                                                                                          | <i>42 000,00</i>  | <i>23 826,40</i>  | <i>56,7</i> | -                 | -                 | -           |
|            | §<br><b>0690</b> | <b>Wpływy z różnych opłat</b>                                                                                           | <b>95 000,00</b>  | <b>74 610,24</b>  | <b>78,5</b> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Biesal</i>                                                                                                           | <i>20 000,00</i>  | <i>16 992,20</i>  | <i>85,0</i> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Gietrzwałd</i>                                                                                                       | <i>30 000,00</i>  | <i>19 772,80</i>  | <i>65,9</i> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Szqbruk</i>                                                                                                          | <i>35 000,00</i>  | <i>31 442,84</i>  | <i>89,8</i> | -                 | -                 | -           |
|            |                  | <i>Gimnazjum</i>                                                                                                        | <i>10 000,00</i>  | <i>6 402,40</i>   | <i>64,0</i> | -                 | -                 | -           |
|            | §<br><b>4220</b> | <b>Zakup środków żywności</b>                                                                                           | -                 | -                 | -           | <b>211 000,00</b> | <b>111 822,15</b> | <b>53,0</b> |
|            |                  | <i>Biesal</i>                                                                                                           | -                 | -                 | -           | <i>52 000,00</i>  | <i>28 831,20</i>  | <i>55,4</i> |
|            |                  | <i>Gietrzwałd</i>                                                                                                       | -                 | -                 | -           | <i>46 200,00</i>  | <i>15 177,23</i>  | <i>32,9</i> |
|            |                  | <i>Szqbruk</i>                                                                                                          | -                 | -                 | -           | <i>82 800,00</i>  | <i>41 837,75</i>  | <i>50,5</i> |
|            |                  | <i>Gimnazjum</i>                                                                                                        | -                 | -                 | -           | <i>30 000,00</i>  | <i>25 975,97</i>  | <i>86,6</i> |
|            |                  |                                                                                                                         | <b>211 000,00</b> | <b>132 052,34</b> | <b>62,6</b> | <b>211 000,00</b> | <b>111 822,15</b> | <b>53,0</b> |

W ramach programu pomocy w zakresie dożywiania GOPS poniósł wydatki w kwocie 40.972,22 zł, które zawierają się w całości wskazanych wyżej dochodów.

Analiza realizacji dożywiania w I półroczu oraz zapowiedzi Ministerstwa Edukacji zmierzające do zapewnienia dożywiania wszystkim uczniom i wychowankom spowodowały, że począwszy od lipca br. dokonano wydzielenia rachunków bankowych szkół związanych z dochodami. Pozwoli to dyrektorom na skuteczniejszą kontrolę zarządczą w dożywianiu.

W I półroczu, w szkołach podstawowych realizowane były zajęcia z nauki pływania. Środki na finansowanie tego zadania w zakresie opieki nad uczniami ponoszone były w szkołach, a w zakresie wstępu na basen bezpośrednio przez organ prowadzący. W ramach planu finansowego Urzędu Gminy, z rezerwy utworzonej na ten cel wydatkowano 14.319,96 zł.

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego wyniosły 25.156,75 zł i zostały zrealizowane w sposób następujący:

| Dz.   | Rozdz                | Nazwa                                          | Budżet      | Wykonanie |        |      |
|-------|----------------------|------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|------|
|       |                      |                                                | po zmianach | kwota     | strukt | 2:1  |
|       |                      |                                                | -1-         | -2-       | %      | %    |
| 801   | OŚWIATA I WYCHOWANIE |                                                | 46 900,00   | 25 156,75 | 100    | 53,6 |
|       | 80104                | Przedszkola                                    | 46 900,00   | 25 156,75 | 100    | 53,6 |
|       | §0660                | Wpływy z opłat za korzystanie z Wych. Przedsz. | 46 900,00   | 25 156,75 | 100    | 53,6 |
|       |                      | Biesal ZSP                                     | 9 000,00    | 6 067,00  | 0      | 67,4 |
|       |                      | Gietrzwałd ZSP                                 | 15 900,00   | 6 466,00  | 0      | 40,7 |
|       |                      | Sząbruk ZSP                                    | 22 000,00   | 12 623,75 | 0      | 57,4 |
| Razem |                      |                                                | 46 900,00   | 25 156,75 |        | 53,6 |

Z informacji związanych z naborem do przedszkoli na rok szkolny 2018/2019 wynika, że pobytem dziecka dłuższym, niż przeznaczonym na realizację podstawy programowej jest zainteresowanych coraz więcej rodziców. Oznaczać to może wyższe wpływy w II półroczu br., ale też będzie wymagało odpowiedniego poziomu zatrudnienia i poniesienia wyższych wydatków na realizację tego zadania.

W I półroczu br. dodatkowe środki jakie należało przeznaczyć na ten cel (godziny nadliczbowe) wyniosły 2.981,44 zł.

#### 2.4.1.5. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje wydatki w ramach zadań własnych oraz zadań zleconych. W całości poniesionych wydatków – 4.144.289,24 zł – zadania zlecone stanowiły ponad 82%, tj. 3.401.464,01 zł, zaś w pozostałej kwocie (742.825,23 zł) realizacji zadań własnych, wydatki z dotacji z budżetu państwa wyniosły 222.077,12 zł, tj. prawie 30% poniesionej kwoty. Z budżetu gminy poniesiono wydatek 520.748,11 zł. Zaawansowanie realizacji planu finansowego przedstawia poniższe zestawienie.

| Dz. | Rozdz           | Nazwa                                                        | Budżet       | Wykonanie  |        |      |
|-----|-----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|------|
|     |                 |                                                              | po zmianach  | kwota      | strukt | 2:1  |
|     |                 |                                                              | -1-          | -2-        | %      | %    |
| 852 | POMOC SPOŁECZNA |                                                              | 1 644 927,60 | 739 126,07 | 17,8   | 44,9 |
|     | 85202           | Domy pomocy społecznej                                       | 445 200,00   | 180 812,16 | 24,5   | 40,6 |
|     |                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 445 200,00   | 180 812,16 | 100,0  | 40,6 |
|     |                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 445 200,00   | 180 812,16 | 100,0  | 40,6 |
|     | 85205           | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie      | 8 100,00     | 4 438,85   | 0,6    | 54,8 |
|     |                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 8 100,00     | 4 438,85   | 100,0  | 54,8 |
|     |                 | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 2 000,00     | 0          | 0,0    | 0,0  |



|              |                                                                                                                                                        |                     |                     |             |             |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 6 100,00            | 4 438,85            | 100,0       | 72,8        |
| <b>85213</b> | <b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne odpłatnie dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b> | <b>59 498,00</b>    | <b>24 676,78</b>    | <b>3,3</b>  | <b>41,5</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 59 498,00           | 24 676,78           | 100,0       | 41,5        |
| <b>85214</b> | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>                                                                               | <b>201 959,00</b>   | <b>83 626,25</b>    | <b>11,3</b> | <b>41,4</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 201 959,00          | 83 626,25           | 100,0       | 41,4        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 201 959,00          | 83 626,25           | 100,0       | 41,4        |
| <b>85215</b> | <b>Dodatki mieszkaniowe</b>                                                                                                                            | <b>101 099,00</b>   | <b>40 045,28</b>    | <b>5,4</b>  | <b>39,6</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 101 099,00          | 40 045,28           | 100,0       | 39,6        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 21,84               | 16,33               | 0,0         | 74,8        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 101 077,16          | 40 028,95           | 100,0       | 39,6        |
| <b>85216</b> | <b>Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze</b>                                                                                                   | <b>203 720,00</b>   | <b>93 639,01</b>    | <b>12,7</b> | <b>46,0</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 203 720,00          | 93 639,01           | 100,0       | 46,0        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 203 720,00          | 93 639,01           | 100,0       | 46,0        |
| <b>85219</b> | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>                                                                                                                       | <b>455 773,00</b>   | <b>234 007,73</b>   | <b>31,7</b> | <b>51,3</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 455 773,00          | 234 007,73          | 100,0       | 51,3        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                           | 371 917,00          | 197 734,15          | 84,5        | 53,2        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 81 070,00           | 34 062,88           | 14,6        | 42,0        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 2 786,00            | 2 210,70            | 0,9         | 79,4        |
| <b>85228</b> | <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>                                                                                           | <b>39 662,00</b>    | <b>22 607,27</b>    | <b>3,1</b>  | <b>57,0</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 39 662,00           | 22 607,27           | 100,0       | 57,0        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                           | 37 915,00           | 21 691,77           | 96,0        | 57,2        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 1 531,00            | 807,5               | 3,6         | 52,7        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 216,00              | 108,00              | 0,5         | 50,0        |
| <b>85230</b> | <b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>                                                                                                                     | <b>70 875,00</b>    | <b>40 972,22</b>    | <b>5,5</b>  | <b>57,8</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 70 875,00           | 40 972,22           | 100,0       | 57,8        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 70 875,00           | 40 972,22           | 100,0       | 57,8        |
| <b>85295</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                                                                                                           | <b>59 041,60</b>    | <b>14 300,52</b>    | <b>1,9</b>  | <b>24,2</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 59 041,60           | 14 300,52           | 100,0       | 24,2        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                           | 44 238,13           | 8 065,15            | 56,4        | 18,2        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 453,60              | 226,80              | 1,6         | 50,0        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 10 800,00           | 4 400,00            | 30,8        | 40,7        |
| <b>855</b>   | <b>RODZINA</b>                                                                                                                                         | <b>6 826 195,00</b> | <b>3 405 163,17</b> | <b>82,2</b> | <b>49,9</b> |
| <b>85501</b> | <b>Świadczenia wychowawcze</b>                                                                                                                         | <b>4 198 189,00</b> | <b>2 225 606,03</b> | <b>65,4</b> | <b>53,0</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                             | 4 198 189,00        | 2 225 606,03        | 100,0       | 53,0        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                           | 50 589,00           | 27 973,01           | 1,3         | 55,3        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                           | 15 659,00           | 4 917,72            | 0,2         | 31,4        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                | 4 131 941,00        | 2 192 715,30        | 98,5        | 53,1        |
| <b>85502</b> | <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i renty ubezpieczeniowe</b>                   | <b>2 267 095,00</b> | <b>1 145 890,13</b> | <b>33,7</b> | <b>50,5</b> |

|              |                                                              |                     |                     |            |             |
|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|-------------|
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 2 267 095,00        | 1 145 890,13        | 100,0      | 50,5        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 55 752,00           | 28 126,19           | 2,5        | 50,4        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 6 090,00            | 3 689,14            | 0,3        | 60,6        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 2 205 253,00        | 1 114 074,80        | 97,2       | 50,5        |
| <b>85503</b> | <b>Karta Dużej Rodziny</b>                                   | <b>32,00</b>        | <b>31,18</b>        | <b>0,0</b> | <b>97,4</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 32,00               | 31,18               | 100,0      | 97,4        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 32,00               | 31,18               | 100,0      | 97,4        |
| <b>85504</b> | <b>Wspieranie rodziny</b>                                    | <b>289 719,00</b>   | <b>14 102,46</b>    | <b>0,4</b> | <b>4,9</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 289 719,00          | 14 102,46           | 100,0      | 4,9         |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 34 464,00           | 11 879,51           | 84,2       | 34,5        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 7 647,00            | 2 192,95            | 15,6       | 28,7        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 247 608,00          | 30,00               | 0,2        | 0,0         |
| <b>85508</b> | <b>Rodziny zastępcze</b>                                     | <b>16 200,00</b>    | <b>5 406,66</b>     | <b>0,2</b> | <b>33,4</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 16 200,00           | 5 406,66            | 100,0      | 33,4        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 16 200,00           | 5 406,66            | 100,0      | 33,4        |
| <b>85510</b> | <b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>         | <b>54 960,00</b>    | <b>14 126,71</b>    | <b>0,4</b> | <b>25,7</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 54 960,00           | 14 126,71           | 100,0      | 25,7        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 54 960,00           | 14 126,71           | 100,0      | 25,7        |
| <b>Razem</b> |                                                              | <b>8 471 122,60</b> | <b>4 144 289,24</b> |            | <b>48,9</b> |

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w I półroczu br. poniósł niskie wydatki na rodziny zastępcze oraz domy dziecka (niespełna 5% planowanych środków). Na dodatki mieszkaniowe, zasiłki i świadczenia w naturze oraz umieszczenia w domach pomocy społecznej wydatkowano w granicach 40% zakładanych kwot. Zadania finansowane ze środków budżetu państwa finansowane były w wysokościach przekazywanych kwot i do ich poziomu.

#### 2.4.1.6. Urząd Gminy

Realizacja wydatków ponoszonych przez Urząd Gminy przebiegała w sposób następujący:

| Dz. | Rozdz                 | Nazwa                                                        | Budżet      | Wykonanie  |        |       |
|-----|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|------------|--------|-------|
|     |                       |                                                              | po zmianach | kwota      | strukt | 2:1   |
|     |                       |                                                              | -1-         | -2-        | %      | %     |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO |                                                              | 178 470,93  | 169 427,58 | 3,10   | 94,90 |
|     | 01010                 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi                 | 4 000,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00  |
|     |                       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 4 000,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00  |
|     |                       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 4 000,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00  |
|     | 01030                 | Izby rolnicze                                                | 10 250,00   | 5 206,65   | 3,10   | 50,80 |



|            |                                                                      |                                                              |                     |                     |               |               |
|------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 10 250,00           | 5 206,65            | 100,00        | 50,80         |
|            |                                                                      | b) dotacje                                                   | 10 250,00           | 5 206,65            | 100,00        | 50,80         |
|            | <b>01095</b>                                                         | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>164 220,93</b>   | <b>164 220,93</b>   | <b>96,90</b>  | <b>100,00</b> |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 164 220,93          | 164 220,93          | 100,00        | 100,00        |
|            |                                                                      | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 3 220,02            | 3 220,02            | 2,00          | 100,00        |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 161 000,91          | 161 000,91          | 98,00         | 100,00        |
| <b>400</b> | <b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b> |                                                              | <b>453 098,95</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|            | <b>40002</b>                                                         | <b>Dostarczanie wody</b>                                     | <b>16 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 16 000,00           | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            | <b>40095</b>                                                         | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>437 098,95</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 437 098,95          | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
| <b>600</b> | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>                                          |                                                              | <b>6 677 588,33</b> | <b>1 927 744,02</b> | <b>35,70</b>  | <b>28,90</b>  |
|            | <b>60014</b>                                                         | <b>Drogi publiczne powiatowe</b>                             | <b>85 262,10</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 7 262,10            | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 7 262,10            | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 78 000,00           | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            | <b>60016</b>                                                         | <b>Drogi publiczne gminne</b>                                | <b>6 592 326,23</b> | <b>1 927 744,02</b> | <b>100,00</b> | <b>29,20</b>  |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 176 367,05          | 16 763,50           | 0,90          | 9,50          |
|            |                                                                      | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 11 560,00           | 9 918,06            | 0,50          | 85,80         |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 164 807,05          | 6 845,44            | 0,40          | 4,20          |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 6 415 959,18        | 1 910 980,52        | 99,10         | 29,80         |
| <b>630</b> | <b>TURYSTYKA</b>                                                     |                                                              | <b>19 650,00</b>    | <b>8 807,00</b>     | <b>0,20</b>   | <b>44,80</b>  |
|            | <b>63003</b>                                                         | <b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>          | <b>11 150,00</b>    | <b>350,00</b>       | <b>4,00</b>   | <b>3,10</b>   |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 8 450,00            | 350,00              | 100,00        | 4,10          |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 8 450,00            | 350,00              | 100,00        | 4,10          |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 2 700,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            | <b>63095</b>                                                         | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>8 500,00</b>     | <b>8 457,00</b>     | <b>96,00</b>  | <b>99,50</b>  |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 8 500,00            | 8 457,00            | 100,00        | 99,50         |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 8 500,00            | 8 457,00            | 100,00        | 99,50         |
| <b>700</b> | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>                                       |                                                              | <b>79 750,00</b>    | <b>26 969,91</b>    | <b>0,50</b>   | <b>33,80</b>  |
|            | <b>70005</b>                                                         | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>                | <b>79 750,00</b>    | <b>26 969,91</b>    | <b>100,00</b> | <b>33,80</b>  |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 60 750,00           | 26 969,91           | 100,00        | 44,40         |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 60 750,00           | 26 969,91           | 100,00        | 44,40         |
|            |                                                                      | 2) wydatki majątkowe                                         | 19 000,00           | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
| <b>710</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>                                          |                                                              | <b>146 500,00</b>   | <b>23 568,94</b>    | <b>0,40</b>   | <b>16,10</b>  |
|            | <b>71004</b>                                                         | <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>                 | <b>146 500,00</b>   | <b>23 568,94</b>    | <b>100,00</b> | <b>16,10</b>  |
|            |                                                                      | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 146 500,00          | 23 568,94           | 100,00        | 16,10         |
|            |                                                                      | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 3 000,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00          |
|            |                                                                      | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 143 500,00          | 23 568,94           | 100,00        | 16,40         |
| <b>720</b> | <b>INFORMATYKA</b>                                                   |                                                              | <b>13 300,00</b>    | <b>2 103,30</b>     | <b>0,00</b>   | <b>15,80</b>  |

|            |                                                                                             |                     |                     |               |              |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
|            | <b>72095 Pozostała działalność</b>                                                          | <b>13 300,00</b>    | <b>2 103,30</b>     | <b>100,00</b> | <b>15,80</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 13 300,00           | 2 103,30            | 100,00        | 15,80        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 13 300,00           | 2 103,30            | 100,00        | 15,80        |
| <b>750</b> | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>                                                              | <b>3 337 064,63</b> | <b>1 651 573,91</b> | <b>30,60</b>  | <b>49,50</b> |
|            | <b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>                                                             | <b>42 687,00</b>    | <b>25 437,84</b>    | <b>1,50</b>   | <b>59,60</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 42 687,00           | 25 437,84           | 100,00        | 59,60        |
|            | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                | 41 917,00           | 25 100,82           | 98,70         | 59,90        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 770                 | 337,02              | 1,30          | 43,80        |
|            | <b>75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>                                   | <b>98 600,00</b>    | <b>70 434,63</b>    | <b>4,30</b>   | <b>71,40</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 98 600,00           | 70 434,63           | 100,00        | 71,40        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 3 400,00            | 690,63              | 1,00          | 20,30        |
|            | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                     | 95 200,00           | 69 744,00           | 99,00         | 73,30        |
|            | <b>75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>                                 | <b>2 472 212,31</b> | <b>1 305 157,33</b> | <b>79,00</b>  | <b>52,80</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 2 472 212,31        | 1 305 157,33        | 100,00        | 52,80        |
|            | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                | 1 815 166,00        | 946 708,76          | 72,50         | 52,20        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 652 366,31          | 357 892,57          | 27,40         | 54,90        |
|            | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                     | 4 680,00            | 556,00              | 0,00          | 11,90        |
|            | <b>75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>                                    | <b>119 136,66</b>   | <b>39 669,10</b>    | <b>2,40</b>   | <b>33,30</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 119 136,66          | 39 669,10           | 100,00        | 33,30        |
|            | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                | 52 951,00           | 16 315,68           | 41,10         | 30,80        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 66 185,66           | 23 353,42           | 58,90         | 35,30        |
|            | <b>75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>                             | <b>553 460,66</b>   | <b>193 273,17</b>   | <b>11,70</b>  | <b>34,90</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 553 460,66          | 193 273,17          | 100,00        | 34,90        |
|            | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                | 519 121,04          | 183 577,15          | 95,00         | 35,40        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 33 139,62           | 9 696,02            | 5,00          | 29,30        |
|            | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                     | 1 200,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00         |
|            | <b>75095 Pozostała działalność</b>                                                          | <b>50 968,00</b>    | <b>17 601,84</b>    | <b>1,10</b>   | <b>34,50</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 42 968,00           | 17 601,84           | 100,00        | 41,00        |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 42 968,00           | 17 601,84           | 100,00        | 41,00        |
|            | 2) wydatki majątkowe                                                                        | 8 000,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00         |
| <b>751</b> | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b> | <b>1 281,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|            | <b>75101 Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>         | <b>1 281,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 1 281,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00         |
|            | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                | 1 281,00            | 0,00                | 0,00          | 0,00         |
| <b>754</b> | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>                                   | <b>548 773,00</b>   | <b>100 959,13</b>   | <b>1,90</b>   | <b>18,40</b> |
|            | <b>75405 Komendy powiatowe Policji</b>                                                      | <b>55 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>1,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|            | b) dotacje                                                                                  | 55 000,00           | 0,00                | 100,00        | 0,00         |
|            | <b>75412 Ochotnicze straże pożarne</b>                                                      | <b>369 353,00</b>   | <b>98 309,08</b>    | <b>97,40</b>  | <b>26,60</b> |
|            | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                  | 369 353,00          | 98 309,08           | 100,00        | 26,60        |



|              |                                                                                                                                                                                                                     |                     |                   |               |              |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                        | 79 167,00           | 26 976,77         | 27,40         | 34,10        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 245 186,00          | 54 594,69         | 55,50         | 22,30        |
|              | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                                                                                                             | 45 000,00           | 16 737,62         | 17,00         | 37,20        |
| <b>75414</b> | <b>Obrona cywilna</b>                                                                                                                                                                                               | <b>4 973,00</b>     | <b>334,33</b>     | <b>0,30</b>   | <b>6,70</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 4 973,00            | 334,33            | 100,00        | 6,70         |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                        | 1 125,00            | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 3 848,00            | 334,33            | 100,00        | 8,70         |
| <b>75495</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                                                                                                                                                                        | <b>119 447,00</b>   | <b>2 315,72</b>   | <b>2,30</b>   | <b>1,90</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 7 500,00            | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 7 500,00            | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                | 111 947,00          | 2 315,72          | 100,00        | 2,10         |
| <b>757</b>   | <b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>                                                                                                                                                                                    | <b>385 000,00</b>   | <b>141 223,11</b> | <b>2,60</b>   | <b>36,70</b> |
| <b>75702</b> | <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>                                                                                                                       | <b>385 000,00</b>   | <b>141 223,11</b> | <b>100,00</b> | <b>36,70</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 385 000,00          | 141 223,11        | 100,00        | 36,70        |
|              | c) wydatki na obsługę długu JST                                                                                                                                                                                     | 385 000,00          | 141 223,11        | 100,00        | 36,70        |
| <b>758</b>   | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>                                                                                                                                                                                            | <b>586 584,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
| <b>75818</b> | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>                                                                                                                                                                                      | <b>586 584,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 250 768,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 250 768,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                | 335 816,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
| <b>801</b>   | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                                                                                                                                                                                         | <b>2 431 946,49</b> | <b>227 034,32</b> | <b>4,20</b>   | <b>9,30</b>  |
| <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>                                                                                                                                                                                            | <b>1 375 000,00</b> | <b>14 319,96</b>  | <b>6,30</b>   | <b>1,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 25 000,00           | 14 319,96         | 100,00        | 57,30        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 25 000,00           | 14 319,96         | 100,00        | 57,30        |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                | 1 350 000,00        | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
| <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>705 406,00</b>   | <b>96 127,63</b>  | <b>42,30</b>  | <b>13,60</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 476 406,00          | 64 164,88         | 66,70         | 13,50        |
|              | b) dotacje                                                                                                                                                                                                          | 111 859,00          | 56 198,17         | 58,50         | 50,20        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 364 547,00          | 7 966,71          | 8,30          | 2,20         |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                | 229 000,00          | 31 962,75         | 33,30         | 14,00        |
| <b>80113</b> | <b>Dowożenie uczniów do szkół</b>                                                                                                                                                                                   | <b>213 075,68</b>   | <b>105 878,59</b> | <b>46,60</b>  | <b>49,70</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 213 075,68          | 105 878,59        | 100,00        | 49,70        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 213 075,68          | 105 878,59        | 100,00        | 49,70        |
| <b>80146</b> | <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>                                                                                                                                                                     | <b>47 229,60</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 47 229,60           | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                                                                                                                        | 47 229,60           | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
| <b>80149</b> | <b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b> | <b>32 200,00</b>    | <b>10 708,14</b>  | <b>4,70</b>   | <b>33,30</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                          | 32 200,00           | 10 708,14         | 100,00        | 33,30        |
|              | b) dotacje                                                                                                                                                                                                          | 32 200,00           | 10 708,14         | 100,00        | 33,30        |

|       |                                                                                                                        |              |            |        |        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|--------|
| 80153 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych | 47 835,21    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 47 835,21    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           | 478,35       | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 47 356,86    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | 80195 Pozostała działalność                                                                                            | 11 200,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 11 200,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           | 1 200,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 851   | OCHRONA ZDROWIA                                                                                                        | 141 722,00   | 47 229,01  | 0,90   | 33,30  |
| 85149 | Programy polityki zdrowotnej                                                                                           | 56 722,00    | 4 750,00   | 10,10  | 8,40   |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 56 722,00    | 4 750,00   | 100,00 | 8,40   |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 56 722,00    | 4 750,00   | 100,00 | 8,40   |
| 85153 | Zwalczanie narkomanii                                                                                                  | 7 500,00     | 2 103,10   | 4,50   | 28,00  |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 7 500,00     | 2 103,10   | 100,00 | 28,00  |
|       | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           | 4 200,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 3 300,00     | 2 103,10   | 100,00 | 63,70  |
| 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                                         | 77 500,00    | 40 375,91  | 85,50  | 52,10  |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 77 500,00    | 40 375,91  | 100,00 | 52,10  |
|       | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           | 22 200,00    | 12 592,41  | 31,20  | 56,70  |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 30 300,00    | 10 223,50  | 25,30  | 33,70  |
| 852   | POMOC SPOŁECZNA                                                                                                        | 14 091,00    | 8 596,14   | 0,20   | 61,00  |
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                  | 14 091,00    | 8 596,14   | 100,00 | 61,00  |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 14 091,00    | 8 596,14   | 100,00 | 61,00  |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 14 091,00    | 8 596,14   | 100,00 | 61,00  |
| 854   | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA                                                                                          | 38 000,00    | 38 000,00  | 0,70   | 100,00 |
| 85415 | Pomoc materialna dla uczniów                                                                                           | 38 000,00    | 38 000,00  | 100,00 | 100,00 |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 38 000,00    | 38 000,00  | 100,00 | 100,00 |
|       | b) dotacje                                                                                                             | 8 000,00     | 8 000,00   | 21,10  | 100,00 |
|       | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                | 30 000,00    | 30 000,00  | 78,90  | 100,00 |
| 900   | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA                                                                              | 2 000 952,96 | 604 449,35 | 11,20  | 30,20  |
| 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                                      | 16 600,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 16 600,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 16 600,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 90002 | Gospodarka odpadami                                                                                                    | 1 351 033,00 | 425 997,95 | 70,50  | 31,50  |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                                             | 1 323 033,00 | 425 997,95 | 100,00 | 32,20  |
|       | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           | 82 784,00    | 34 078,32  | 8,00   | 41,20  |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                                           | 1 240 091,00 | 391 919,63 | 92,00  | 31,60  |
|       | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                                                                                | 158          | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
|       | 2) wydatki majątkowe                                                                                                   | 28 000,00    | 0,00       | 0,00   | 0,00   |
| 90003 | Oczyszczanie miast i wsi                                                                                               | 27 826,77    | 4 123,05   | 0,70   | 14,80  |



|              |                                                                                                    |                   |                   |              |              |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 27 826,77         | 4 123,05          | 100,00       | 14,80        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 27 826,77         | 4 123,05          | 100,00       | 14,80        |
| <b>90004</b> | <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>                                                     | <b>55 993,19</b>  | <b>18 326,45</b>  | <b>3,00</b>  | <b>32,70</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 48 493,19         | 11 076,45         | 60,40        | 22,80        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                       | 24 050,00         | 5 284,00          | 28,80        | 22,00        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 24 443,19         | 5 792,45          | 31,60        | 23,70        |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                               | 7 500,00          | 7 250,00          | 39,60        | 96,70        |
| <b>90005</b> | <b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>                                                 | <b>1 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 1 000,00          | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 1 000,00          | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| <b>90013</b> | <b>Schroniska dla zwierząt</b>                                                                     | <b>75 000,00</b>  | <b>35 925,51</b>  | <b>5,90</b>  | <b>47,90</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 75 000,00         | 35 925,51         | 100,00       | 47,90        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 75 000,00         | 35 925,51         | 100,00       | 47,90        |
| <b>90015</b> | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>                                                             | <b>471 500,00</b> | <b>120 076,39</b> | <b>19,90</b> | <b>25,50</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 344 640,00        | 95 476,39         | 79,50        | 27,70        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 344 640,00        | 95 476,39         | 79,50        | 27,70        |
|              | 2) wydatki majątkowe                                                                               | 126 860,00        | 24 600,00         | 20,50        | 19,40        |
| <b>90019</b> | <b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b> | <b>2 000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 2 000,00          | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 2 000,00          | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| <b>921</b>   | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>                                                    | <b>787 673,00</b> | <b>384 938,03</b> | <b>7,10</b>  | <b>48,90</b> |
| <b>92105</b> | <b>Pozostałe działania w zakresie kultury</b>                                                      | <b>9 820,00</b>   | <b>3 771,53</b>   | <b>1,00</b>  | <b>38,40</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 9 820,00          | 3 771,53          | 100,00       | 38,40        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 9 820,00          | 3 771,53          | 100,00       | 38,40        |
| <b>92109</b> | <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>                                                   | <b>590 793,00</b> | <b>303 166,50</b> | <b>78,80</b> | <b>51,30</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 590 793,00        | 303 166,50        | 100,00       | 51,30        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                       | 5 035,00          | 1 851,36          | 0,60         | 36,80        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 85 758,00         | 31 715,14         | 10,50        | 37,00        |
| <b>92116</b> | <b>Biblioteki</b>                                                                                  | <b>150 000,00</b> | <b>75 000,00</b>  | <b>19,50</b> | <b>50,00</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 150 000,00        | 75 000,00         | 100,00       | 50,00        |
| <b>92120</b> | <b>Ochrona i konserwacja zabytków</b>                                                              | <b>14 660,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 14 660,00         | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| <b>92195</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                                                       | <b>22 400,00</b>  | <b>3 000,00</b>   | <b>0,80</b>  | <b>13,40</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 22 400,00         | 3 000,00          | 100,00       | 13,40        |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 2 400,00          | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| <b>926</b>   | <b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>                                                                    | <b>143 209,76</b> | <b>35 985,91</b>  | <b>0,70</b>  | <b>25,10</b> |
| <b>92601</b> | <b>Obiekty sportowe</b>                                                                            | <b>52 473,00</b>  | <b>19 389,23</b>  | <b>53,90</b> | <b>37,00</b> |
|              | 1) wydatki bieżące, w tym:                                                                         | 52 473,00         | 19 389,23         | 100,00       | 37,00        |
|              | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                       | 5 600,00          | 318,98            | 1,60         | 5,70         |
|              | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek                                       | 46 873,00         | 19 070,25         | 98,40        | 40,70        |

|       |                                                              |               |              |        |       |
|-------|--------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------|-------|
| 92695 | Pozostała działalność                                        | 90 736,76     | 16 596,68    | 46,10  | 18,30 |
|       | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 41 917,61     | 16 596,68    | 100,00 | 39,60 |
|       | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 1 917,61      | 1 596,68     | 9,60   | 83,30 |
|       | 2) wydatki majątkowe                                         | 48 819,15     | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| Razem |                                                              | 17 984 656,05 | 5 398 609,66 |        | 30,00 |

W całości planu finansowego Urzędu Gminy wydatki bieżące stanowią 48,77%, zaś wydatki majątkowe 51,23% (9.214.700,28 zł). Poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 1.977.108,99 zł co stanowi 21,50% planowanych kwot. Niewielki procent realizacji całości wydatków związany jest z niskim zaangażowaniem inwestycyjnym w I półroczu 2018 r. Wydatki bieżące realizowane przez Urząd Gminy wykonano w 39,10%, z czego w wynagrodzeniach osiągnięto wskaźnik 47,36%, a w wydatkach na bieżące utrzymanie Urzędu 31,19%.

#### 2.4.1.7. Wykorzystanie środków funduszu sołeckiego

Zbiorcze zestawienie całości wydatków funduszu sołeckiego wg klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Dz. | Rozdz                                              | Nazwa                                                        | Budżet      | Wykonanie |      |
|-----|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------|
|     |                                                    |                                                              | po zmianach | kwota     | 2:1  |
|     |                                                    |                                                              | -1-         | -2-       | %    |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ                               |                                                              | 93 966,86   | 6 845,44  | 7,3  |
|     | 60016                                              | Drogi publiczne gminne                                       | 93 966,86   | 6 845,44  | 7,3  |
|     |                                                    | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 59 807,05   | 6 845,44  | 11,4 |
|     |                                                    | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 59 807,05   | 6 845,44  | 11,4 |
|     |                                                    | 2) wydatki majątkowe                                         | 34 159,81   | -         | -    |
| 630 | TURYSTYKA                                          |                                                              | 11 150,00   | 350,00    | 3,1  |
|     | 63003                                              | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki                 | 11 150,00   | 350,00    | 3,1  |
|     |                                                    | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 8 450,00    | 350,00    | 4,1  |
|     |                                                    | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 8 450,00    | 350,00    | 4,1  |
|     |                                                    | 2) wydatki majątkowe                                         | 2 700,00    | -         | -    |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA |                                                              | 5 900,00    | -         | -    |
|     | 75412                                              | Ochotnicze straże pożarne                                    | 5 900,00    | -         | -    |
|     |                                                    | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 5 900,00    | -         | -    |
|     |                                                    | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 5 900,00    | -         | -    |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA          |                                                              | 182 079,96  | 20 908,70 | 11,5 |



|               |                                                 |                                                              |                   |                  |             |
|---------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|
|               | <b>90003</b>                                    | <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>                              | <b>27 826,77</b>  | <b>4 123,05</b>  | <b>14,8</b> |
|               |                                                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 27 826,77         | 4 123,05         | 14,8        |
|               |                                                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 27 826,77         | 4 123,05         | 14,8        |
|               | <b>90004</b>                                    | <b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>               | <b>51 993,19</b>  | <b>16 785,65</b> | <b>32,3</b> |
|               |                                                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 44 493,19         | 9 535,65         | 21,4        |
|               |                                                 | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 24 050,00         | 5 284,00         | 22,0        |
|               |                                                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 20 443,19         | 4 251,65         | 20,8        |
|               |                                                 | 2) wydatki majątkowe                                         | 7 500,00          | 7 250,00         | 96,7        |
|               | <b>90015</b>                                    | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>                       | <b>102 260,00</b> | -                | -           |
|               |                                                 | 2) wydatki majątkowe                                         | 102 260,00        | -                | -           |
| <b>921</b>    | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b> |                                                              | <b>47 278,00</b>  | <b>9 251,56</b>  | <b>19,6</b> |
|               | <b>92105</b>                                    | <b>Pozostałe działania w zakresie kultury</b>                | <b>9 820,00</b>   | <b>3 771,53</b>  | <b>38,4</b> |
|               |                                                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 9 820,00          | 3 771,53         | 38,4        |
|               |                                                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 9 820,00          | 3 771,53         | 38,4        |
|               | <b>92109</b>                                    | <b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>             | <b>37 458,00</b>  | <b>5 480,03</b>  | <b>14,6</b> |
|               |                                                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 37 458,00         | 5 480,03         | 14,6        |
|               |                                                 | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 2 700,00          | 1 851,36         | 68,6        |
|               |                                                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 34 758,00         | 3 628,67         | 10,4        |
| <b>926</b>    | <b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>                 |                                                              | <b>50 736,76</b>  | -                | -           |
|               | <b>92695</b>                                    | <b>Pozostała działalność</b>                                 | <b>50 736,76</b>  | -                | -           |
|               |                                                 | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 917,61          | -                | -           |
|               |                                                 | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 1 917,61          | -                | -           |
|               |                                                 | 2) wydatki majątkowe                                         | 48 819,15         | -                | -           |
| <b>OGÓŁEM</b> |                                                 |                                                              | <b>391 111,58</b> | <b>37 355,70</b> | <b>9,6</b>  |

Niewielki procent realizacji wydatków związany jest z niepodjęciem we wnioskowanym przez Wójta terminie uchwały w sprawie kredytu. Skutkowało to przesunięciem wydatkowania środków przez sołectwa i ogłaszania zamówień na realizację wydatków majątkowych w sołectwach. Obecnie rozstrzygane są postępowania na zakupy realizowane przez sołectwa.

Wykorzystanie funduszu w poszczególnych sołectwach przedstawia poniższe zestawienie:

| sołectwo             | plan      | wykonanie | %    |
|----------------------|-----------|-----------|------|
| Biesal               | 33 554,41 | 282,50    | 0,84 |
| Pegity <i>Leguty</i> | 24 107,79 | 516,55    | 2,14 |
| Gietrzwałd           | 29 926,91 | -         | -    |
| Tomaryny             | 13 829,86 | -         | -    |

|             |            |           |       |
|-------------|------------|-----------|-------|
| Łupstych    | 19 346,69  | 6 845,44  | 35,38 |
| Gronity     | 27 621,93  | 5 035,57  | 18,23 |
| Guzowy Piec | 10 277,93  | 154,61    | 1,50  |
| Jadaminy    | 9 700,00   | -         | -     |
| Naglady     | 19 300,00  | 807,28    | 4,18  |
| Naterki     | 23 200,00  | 4 632,45  | 19,97 |
| Parwółki    | 9 300,00   | 632,50    | 6,80  |
| Łajsy       | 11 638,24  | 3 581,56  | 30,77 |
| Pęglity     | 9 900,00   | 1 910,66  | 19,30 |
| Rapaty      | 13 149,70  | 1 284,28  | 9,77  |
| Śródka      | 8 917,61   | 532,14    | 5,97  |
| Sząbruk     | 37 786,50  | 1 307,50  | 3,46  |
| Woryty      | 23 200,91  | 650,69    | 2,80  |
| Dłużki      | 8 955,40   | 350,00    | 3,91  |
| Unieszewo   | 37 786,50  | 1 407,25  | 3,72  |
| Cegłowo     | 8 993,19   | 7 424,72  | 82,56 |
| Rentyny     | 10 618,01  | -         | -     |
| Razem       | 391 111,58 | 37 355,70 | 9,55  |

#### 2.4.1.8. Zakład Usług Komunalnych

Realizacja planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w I półroczu 2018 r. wyglądała następująco:

| Dz. | Rozdz                                                         | Nazwa                                                        | Budżet       | Wykonanie  |        |      |
|-----|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|------|
|     |                                                               |                                                              | po zmianach  | kwota      | strukt | 2:1  |
|     |                                                               |                                                              | -1-          | -2-        | %      | %    |
| 400 | WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ |                                                              | 1 175 607,00 | 618 162,41 | 27,7   | 52,6 |
|     | 40002                                                         | Dostarczanie wody                                            | 1 175 607,00 | 618 162,41 | 100    | 52,6 |
|     |                                                               | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 175 607,00 | 618 162,41 | 100    | 52,6 |
|     |                                                               | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 226 901,00   | 151 414,43 | 24,5   | 66,7 |
|     |                                                               | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 947 728,00   | 466 188,12 | 75,4   | 49,2 |
|     |                                                               | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 978          | 559,86     | 0,1    | 57,2 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ                                          |                                                              | 646 981,00   | 363 163,22 | 16,2   | 56,1 |
|     | 60016                                                         | Drogi publiczne gminne                                       | 646 981,00   | 363 163,22 | 100    | 56,1 |
|     |                                                               | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 646 981,00   | 363 163,22 | 100    | 56,1 |
|     |                                                               | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 173 139,00   | 52 686,42  | 14,5   | 30,4 |
|     |                                                               | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 471 342,00   | 308 468,41 | 84,9   | 65,4 |
|     |                                                               | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 2 500,00     | 2 008,39   | 0,6    | 80,3 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA                                       |                                                              | 181 414,00   | 51 205,35  | 2,3    | 28,2 |
|     | 70004                                                         | Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej             | 181 414,00   | 51 205,35  | 100    | 28,2 |



|            |                                                  |                                                              |                     |                     |             |             |
|------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 181 414,00          | 51 205,35           | 100         | 28,2        |
|            |                                                  | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 54 014,00           | 16 097,96           | 31,4        | 29,8        |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 127 400,00          | 35 107,39           | 68,6        | 27,6        |
| <b>710</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>                      |                                                              | <b>10 000,00</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
|            | <b>71035</b>                                     | <b>Cmentarze</b>                                             | <b>10 000,00</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 10 000,00           | 0                   | 0           | 0           |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 10 000,00           | 0                   | 0           | 0           |
| <b>801</b> | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                      |                                                              | <b>261 584,00</b>   | <b>147 807,64</b>   | <b>6,6</b>  | <b>56,5</b> |
|            | <b>80113</b>                                     | <b>Dowózienie uczniów do szkół</b>                           | <b>261 584,00</b>   | <b>147 807,64</b>   | <b>100</b>  | <b>56,5</b> |
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 261 584,00          | 147 807,64          | 100         | 56,5        |
|            |                                                  | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 157 955,00          | 94 173,78           | 63,7        | 59,6        |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 103 179,00          | 53 633,86           | 36,3        | 52          |
|            |                                                  | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 450                 | 0                   | 0           | 0           |
| <b>900</b> | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b> |                                                              | <b>3 073 877,00</b> | <b>1 054 665,34</b> | <b>47,2</b> | <b>34,3</b> |
|            | <b>90001</b>                                     | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>                     | <b>2 939 269,00</b> | <b>1 032 785,69</b> | <b>97,9</b> | <b>35,1</b> |
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 1 576 269,00        | 1 004 792,36        | 97,3        | 63,7        |
|            |                                                  | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 467 119,00          | 419 484,02          | 40,6        | 89,8        |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 1 106 350,00        | 583 490,74          | 56,5        | 52,7        |
|            |                                                  | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 2 800,00            | 1 817,60            | 0,2         | 64,9        |
|            |                                                  | 2) wydatki majątkowe                                         | 1 363 000,00        | 27 993,33           | 2,7         | 2,1         |
|            | <b>90003</b>                                     | <b>Oczyszczanie miast i wsi</b>                              | <b>116 608,00</b>   | <b>18 639,39</b>    | <b>1,8</b>  | <b>16</b>   |
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 116 608,00          | 18 639,39           | 100         | 16          |
|            |                                                  | a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane                 | 58 014,00           | 0                   | 0           | 0           |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 57 794,00           | 18 639,39           | 100         | 32,3        |
|            |                                                  | f) świadczenia na rzecz osób fizycznych                      | 800                 | 0                   | 0           | 0           |
|            | <b>90013</b>                                     | <b>Schroniska dla zwierząt</b>                               | <b>18 000,00</b>    | <b>3 240,26</b>     | <b>0,3</b>  | <b>18</b>   |
|            |                                                  | 1) wydatki bieżące, w tym:                                   | 18 000,00           | 3 240,26            | 100         | 18          |
|            |                                                  | e) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek | 18 000,00           | 3 240,26            | 100         | 18          |
|            |                                                  | <b>Razem</b>                                                 | <b>5 349 463,00</b> | <b>2 235 003,96</b> |             | <b>41,8</b> |

Prace podejmowane nad uporządkowaniem gospodarki wodno-ściekowej skutkują wysokim wskaźnikiem wykonania wynagrodzeń (woda - 66,7% oraz ścieki - 89,8%), których wartość częściowo będzie zaliczona do wydatków związanych z tym programem.

W stosunku do roku ubiegłego zwiększyła się liczba dzieci dowożonych do szkół w Olsztynie. Realizacja tego obowiązku odbywa się dwoma pojazdami. Wpłynęło to na wyższe wykonanie wydatków (56,5%) i będzie skutkowało koniecznością zwiększenia

limitu środków w tym obszarze. ZUK realizuje również dowóz uczniów na basen w ramach realizacji podstawy programowej z WF.

Zakład Usług Komunalnych w I półroczu br. dostosowywał organizację funkcjonowania do obecnego zakresu zadań i dlatego realizacja jego planu w zakresie niektórych wydatków jest zerowa. Właściwe zaklasyfikowanie i przyporządkowanie wydatków do określonej klasyfikacji budżetowej jest już realizowane i w II półroczu będzie w pełni odzwierciedlało strukturę realizacji zadań.

## 2.5. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe wg stanu na 30.06.2018 r. zostały zaplanowane w wysokości 10.577.70,28 zł, co stanowi 26,10% całości wydatków. W I półroczu 2018 r. poniesiono nakłady inwestycyjne w niespełna 19% planowanych ogółem kwot. Zestawienie źródeł wydatków ujętych w paragrafy przedstawia poniższa tabela:

| Paragr.      | Nazwa                                                                                                                      | Plan                 | Wykonanie           | %             |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 6050         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                 | 4 204 705,55         | 111 346,86          | 2,65%         |
| 6057         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                 | 4 259 809,97         | 1 394 692,31        | 32,74%        |
| 6059         | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                 | 1 424 502,61         | 464 897,43          | 32,64%        |
| 6060         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                       | 162 919,15           | 31 850,00           | 19,55%        |
| 6067         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                       | 89 250,00            | 0                   | 0,00%         |
| 6069         | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                       | 15 750,00            | 0                   | 0,00%         |
| 6300         | Wydatki na pomoc finans. udzielaną między JST na dofin. własnych zadań inwest. i zakupów inwest.                           | 78 000,00            | 0                   | 0,00%         |
| 6619         | Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst | 6 947,00             | 2 315,72            | 33,33%        |
| 6800         | Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                | 335 816,00           | 0                   | 0,00%         |
| <b>RAZEM</b> |                                                                                                                            | <b>10 577 700,28</b> | <b>2 005 102,32</b> | <b>18,96%</b> |

Zaawansowanie środków finansowych w poszczególne przedsięwzięcia przedstawia zestawienie.

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego         | Plan       | Wykonanie |
|-----|--------------------------------------|------------|-----------|
| 1   | Rozwój e-usług w Gminie Gietrzwałd   | 16 000,00  | -         |
| 2   | Inwestycje w OZE w Gminie Gietrzwałd | 437 098,95 | -         |



|    |                                                                                                                                                                                                                |              |              |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3  | Dotacja na pomoc finansową udzieloną Powiatowi Olsztyńskiemu na przebudowę drogi powiatowej Gietrzwałd -Sząbruk                                                                                                | 78 000,00    | -            |
| 4  | Budowa ciągu dróg trzeciorzędnych ulic Gościnniej, Kresowej, Wołodajowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w Gminie Gietrzwałd jako połączenia drogi wojewódzkiej 527 z DK16- węzeł Olsztyn Zachód | 1 270 753,28 | -            |
| 5  | Droga gminna od miejscowości Naterki poprzez miejscowość Gronity do Kudyp - węzeł Obwodnicy Olsztyna                                                                                                           | 4 170 508,41 | 1 886 055,02 |
| 6  | Budowa i przebudowa dróg gminnych - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dróg Biesal-Podlejki i Woryty-Rentyny                                                                                    | 100 000,00   | 3 861,50     |
| 7  | Budowa chodnika w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO w miejscowości Biesal oraz miejscowości Dłużki                                                                                                           | 34 159,81    | -            |
| 8  | Poszerzenie drogi gminnej na odcinku od Arboretum do Nadleśnictwa                                                                                                                                              | 113 200,00   | 21 064,00    |
| 9  | Przebudowa fragmentu drogi nr 158103N na odcinku od mostu na rzece Giłwie do Pęglit                                                                                                                            | 727 337,68   | -            |
| 10 | Budowa przebieralni na plaży w Unieszewie                                                                                                                                                                      | 2 700,00     | -            |
| 11 | Wykup gruntów w Unieszewie, Worytach Sząbruku i Naterkach                                                                                                                                                      | 19 000,00    | -            |
| 12 | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Gietrzwałd                                                                                                                                         | 8 000,00     | -            |
| 13 | Bezpieczny MOF                                                                                                                                                                                                 | 111 947,00   | 2 315,72     |
| 14 | Rezerwa na inwestowanie związane z infrastrukturą przejętą z KOWR                                                                                                                                              | 335 816,00   | -            |
| 15 | Budowa Sali gimnastycznej przy ZSP w Sząbruku                                                                                                                                                                  | 1 350 000,00 | -            |
| 16 | Przebudowa i adaptacja pomieszczeń na przedszkole w Gietrzwałdzie                                                                                                                                              | 229 000,00   | 31 962,75    |
| 17 | Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Gietrzwałd - etap III                                                                                                                                       | 1 300 000,00 | 27 993,33    |
| 18 | Zakup pojazdu specjalistycznego do wywozu nieczystości płynnych                                                                                                                                                | 63 000,00    | -            |
| 19 | Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych                                                                                                                                                          | 28 000,00    | -            |
| 20 | Zakup kosiarki samojezdnej do utrzymania zieleni w Cegłowie                                                                                                                                                    | 7 500,00     | 7 250,00     |
| 21 | Wykup majątku oświetleniowego przez Gminę Gietrzwałd od Spółki Energa Oświetlenie                                                                                                                              | 24 600,00    | 24 600,00    |
| 22 | Rozbudowa oświetlenia ulicznego w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO w miejscowościach: Tomaryny, Łupstych, Gronity, Guzowy Piec, Jadaminy, Naterki, Rapaty, Śródka, Sząbruk, Woryty, Unieszewo               | 102 260,00   | -            |

|               |                                                                                                                                                                      |                      |                     |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 23            | Zakup i montaż urządzeń w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO na terenach ogólnodostępnych w miejscowościach: Gietrzwałd, Gronity, Nagłady, Parwółki, Łajsy i Woryty | 48 819,15            | -                   |
| <b>Ogółem</b> |                                                                                                                                                                      | <b>10 577 700,28</b> | <b>2 005 102,32</b> |

## 2.6. Dotacje i wydatki na zadania zlecone

Realizując wydatki budżetowe Wójt Gminy Gietrzwałd otrzymywał dotacje Wojewody Warmińsko-Mazurskiego związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami. Poniższe zestawienie prezentuje plan i środki przekazane oraz wydatkowane na ten cel. Przedział zadań oznacza jednostkę: od 002000Z do 002999Z – gmina (organ); od 00300Z do 003999Z - GOPS; od 900000Z do 900999Z - Urząd Gminy.

| Dz. | Rozdz                 | Paragr.                                                                                                 | Zadanie                                                                                             | Nazwa                                                                             | Dochody    |            |            | Wydatki    |            |           |
|-----|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
|     |                       |                                                                                                         |                                                                                                     |                                                                                   | plan       | wykonanie  |            | plan       | wykonanie  |           |
|     |                       |                                                                                                         |                                                                                                     |                                                                                   | kwota      | kwota      | %          | kwota      | kwota      | %         |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO |                                                                                                         |                                                                                                     |                                                                                   | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0      | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0     |
|     | 01095                 | Pozostała działalność                                                                                   |                                                                                                     |                                                                                   | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0      | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0     |
|     | 2010D                 | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami |                                                                                                     |                                                                                   | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0      | -          | -          | -         |
|     |                       |                                                                                                         | 002000Z                                                                                             | finansowanie zadań gminnych                                                       |            | 164 220,93 | 164 220,93 | 100,0      | -          | -         |
|     | 4010W                 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                       |                                                                                                     |                                                                                   | -          | -          | -          | 3 220,02   | 3 220,02   | 100,0     |
|     |                       | 900130Z                                                                                                 | akcyza                                                                                              |                                                                                   | -          | -          | -          | 3 220,02   | 3 220,02   | 100,0     |
|     | 4430W                 | Różne opłaty i składki                                                                                  |                                                                                                     |                                                                                   | -          | -          | -          | 161 000,91 | 161 000,91 | 00,0      |
|     |                       | 900130Z                                                                                                 | akcyza                                                                                              |                                                                                   | -          | -          | -          | 161 000,91 | 161 000,91 | -         |
|     | 750                   | ADMINISTRACJA PUBLICZNA                                                                                 |                                                                                                     |                                                                                   |            | 42 687,00  | 33 601,00  | 78,7       | 42 687,00  | 25 437,84 |
|     | 75011                 | Urzędy wojewódzkie                                                                                      |                                                                                                     |                                                                                   | 42 687,00  | 33 601,00  | 78,7       | 42 687,00  | 25 437,84  | 59,6      |
|     | 2010D                 | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami |                                                                                                     |                                                                                   | 42 687,00  | 33 601,00  | 78,7       | -          | -          | -         |
|     |                       |                                                                                                         | 002901Z                                                                                             | 16.1.1.2 Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego |            | 41 517,00  | 33 601,00  | 80,9       | -          | -         |
|     |                       | 002902Z                                                                                                 | 16.1.4.6 Finansowanie, nadzór i kontrola zadań związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń |                                                                                   | 770,00     | -          | -          | -          | -          | -         |
|     |                       | 002903Z                                                                                                 | 11.4.2.5 Kontrole wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym                             |                                                                                   | 400,00     | -          | -          | -          | -          | -         |
|     | 4010W                 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                       |                                                                                                     |                                                                                   | -          | -          | -          | 33 345,00  | 20 089,77  | 60,2      |
|     |                       | 900901Z                                                                                                 | 16.1.1.2 Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego                   |                                                                                   | -          | -          | -          | 32 945,00  | 20 089,77  | 0,2       |
|     |                       | 900903Z                                                                                                 | 11.4.2.5 Kontrole wykonywania zadań obronnych w sektorze pozamilitarnym                             |                                                                                   | -          | -          | -          | 400,00     | -          | -         |
|     | 4040W                 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                          |                                                                                                     |                                                                                   | -          | -          | -          | 2 291,77   | 2 291,77   | 100,0     |
|     |                       | 900901Z                                                                                                 | 16.1.1.2 Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego                   |                                                                                   | -          | -          | -          | 2 291,77   | 2 291,77   | -         |



|            |                                                                                             |                                                                                                                               |                  |                  |             |                  |                  |             |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
|            | 4110W                                                                                       | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                            | -                | -                | -           | 5 706,46         | 2 221,48         | 38,9        |
|            | 900901Z                                                                                     | 16.1.1.2 Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego                                             | -                | -                | -           | 5 706,46         | 2 221,48         | -           |
|            | 4120W                                                                                       | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                      | -                | -                | -           | 573,77           | 497,80           | 86,8        |
|            | 900901Z                                                                                     | 16.1.1.2 Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego                                             | -                | -                | -           | 573,77           | 497,80           | -           |
|            | 4210W                                                                                       | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                | -                | -                | -           | 770,00           | 337,02           | 43,8        |
|            | 900902Z                                                                                     | 16.1.4.6 Finansowanie, nadzór i kontrola zadań związanych z obsługą obywateli                                                 | -                | -                | -           | 770,00           | 337,02           | -           |
| <b>751</b> | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b> |                                                                                                                               | <b>1 281,00</b>  | <b>639,00</b>    | <b>49,9</b> | <b>1 281,00</b>  | -                | -           |
|            | <b>75101</b>                                                                                | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>                                                  | <b>1 281,00</b>  | <b>639,00</b>    | <b>49,9</b> | <b>1 281,00</b>  | -                | -           |
|            | 2010D                                                                                       | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                       | 1 281,00         | 639,00           | 49,9        | -                | -                | -           |
|            | 002900Z                                                                                     | prowadzenie rejestru wyborców                                                                                                 | 1 281,00         | 639,00           | 49,9        | -                | -                | -           |
|            | 4210W                                                                                       | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                | -                | -                | -           | 1 281,00         | -                | -           |
|            | 900900Z                                                                                     | prowadzenie rejestru wyborców                                                                                                 | -                | -                | -           | 1 281,00         | -                | -           |
| <b>801</b> | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>                                                                 |                                                                                                                               | <b>47 835,21</b> | -                | -           | <b>47 835,21</b> | -                | -           |
|            | <b>80153</b>                                                                                | <b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b> | <b>47 835,21</b> | -                | -           | <b>47 835,21</b> | -                | -           |
|            | 2010D                                                                                       | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                       | 47 835,21        | -                | -           | -                | -                | -           |
|            | 002913Z                                                                                     | 3.1.2.2. Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe                                                  | 47 835,21        | -                | -           | -                | -                | -           |
|            | 4010W                                                                                       | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                             | -                | -                | -           | 407,00           | -                | -           |
|            | 900913Z                                                                                     | 3.1.2.2. Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe                                                  | -                | -                | -           | 407,00           | -                | -           |
|            | 4110W                                                                                       | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                            | -                | -                | -           | 71,35            | -                | -           |
|            | 900913Z                                                                                     | 3.1.2.2. Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe                                                  | -                | -                | -           | 71,35            | -                | -           |
|            | 4240W                                                                                       | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                                                                               | -                | -                | -           | 47 356,86        | -                | -           |
|            | 900913Z                                                                                     | 3.1.2.2. Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe                                                  | -                | -                | -           | 47 356,86        | -                | -           |
| <b>852</b> | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>                                                                      |                                                                                                                               | <b>54 006,00</b> | <b>30 170,00</b> | <b>55,9</b> | <b>54 006,00</b> | <b>29 936,67</b> | <b>55,4</b> |
|            | <b>85213</b>                                                                                | <b>Składki na ubezpiecz. zdrowotne opl. za os. pobierające niektóre św. z pom. społ. oraz niektóre św. rodzinne</b>           | <b>34 373,00</b> | <b>16 610,00</b> | <b>48,3</b> | <b>34 373,00</b> | <b>16 376,67</b> | <b>47,6</b> |
|            | 2010D                                                                                       | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                       | 34 373,00        | 16 610,00        | 48,3        | -                | -                | -           |
|            | 002904Z                                                                                     | 20.1.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ub. zdrow. z BP za osoby uprawnione                                              | 34 373,00        | 16 610,00        | 48,3        | -                | -                | -           |
|            | 4130W                                                                                       | Składki na ubezpieczenia zdrowotne                                                                                            | -                | -                | -           | 34 373,00        | 16 376,67        | 47,6        |
|            | 003904Z                                                                                     | 20.1.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ub. zdrow. z BP za osoby uprawnione                                              | -                | -                | -           | 34 373,00        | 16 376,67        | 47,6        |
|            | <b>85215</b>                                                                                | <b>Dodatki mieszkaniowe</b>                                                                                                   | <b>1 099,00</b>  | <b>978,00</b>    | <b>89,0</b> | <b>1 099,00</b>  | <b>978,00</b>    | <b>89,0</b> |
|            | 2010D                                                                                       | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                       | 1 099,00         | 978,00           | 89,0        | -                | -                | -           |
|            | 002908Z                                                                                     | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej                                              | 1 099,00         | 220,00           | 20,0        | -                | -                | -           |

|  |  |              |                                                                                                                                                                                                              |                     |                     |             |                     |                     |             |
|--|--|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
|  |  | 3110W        | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 1 077,16            | 961,67              | 89,3        |
|  |  | 003908Z      | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społeczne                                                                                                                              | -                   | -                   | -           | 1 077,16            | 961,67              | 89,3        |
|  |  | 4300W        | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                      | -                   | -                   | -           | 21,84               | 16,33               | 74,8        |
|  |  | 003908Z      | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społeczne                                                                                                                              | -                   | -                   | -           | 21,84               | 16,33               | 74,8        |
|  |  | <b>85219</b> | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>                                                                                                                                                                             | <b>2 579,00</b>     | <b>2 137,00</b>     | <b>82,9</b> | <b>2 579,00</b>     | <b>2 137,00</b>     | <b>82,9</b> |
|  |  | 2010D        | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                                                                                                      | 2 579,00            | 2 137,00            | 82,9        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 002908Z      | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej                                                                                                                             | 2 579,00            | 2 137,00            | 82,9        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 3110W        | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 2 541,00            | 2 105,70            | 82,9        |
|  |  | 003908Z      | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społeczne                                                                                                                              | -                   | -                   | -           | 2 541,00            | 2 105,70            | 82,9        |
|  |  | 4010W        | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                            | -                   | -                   | -           | 38,00               | 31,30               | 82,4        |
|  |  | 003908Z      | 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społeczne                                                                                                                              | -                   | -                   | -           | 38,00               | 31,30               | 82,4        |
|  |  | <b>85228</b> | <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>                                                                                                                                                 | <b>15 955,00</b>    | <b>10 445,00</b>    | <b>65,5</b> | <b>15 955,00</b>    | <b>10 445,00</b>    | <b>65,5</b> |
|  |  | 2010D        | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami                                                                                                      | 15 955,00           | 10 445,00           | 65,5        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 002905Z      | 13.1.2.2 Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi                                                                                                                                                         | 15 955,00           | 10 445,00           | 65,5        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 4170W        | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                                     | -                   | -                   | -           | 15 354,00           | 10 335,00           | 67,3        |
|  |  | 003905Z      | 13.1.2.2 Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznym                                                                                                                                                          | -                   | -                   | -           | 15 354,00           | 10 335,00           | 67,3        |
|  |  | 4210W        | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | -                   | -                   | -           | 601,00              | 110,00              | 18,3        |
|  |  | 003905Z      | 13.1.2.2 Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznym                                                                                                                                                          | -                   | -                   | -           | 601,00              | 110,00              | 18,3        |
|  |  | <b>855</b>   | <b>RODZINA</b>                                                                                                                                                                                               | <b>6 721 066,00</b> | <b>3 413 663,00</b> | <b>50,8</b> | <b>6 721 066,00</b> | <b>3 371 527,34</b> | <b>50,2</b> |
|  |  | <b>85501</b> | <b>Świadczenia wychowawcze</b>                                                                                                                                                                               | <b>4 198 189,00</b> | <b>2 235 756,00</b> | <b>53,3</b> | <b>4 198 189,00</b> | <b>2 225 606,03</b> | <b>53,0</b> |
|  |  | 2060D        | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci | 4 198 189,00        | 2 235 756,00        | 53,3        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 002906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | 4 198 189,00        | 2 235 756,00        | 53,3        | -                   | -                   | -           |
|  |  | 3110W        | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 4 131 941,00        | 2 192 715,30        | 53,1        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 4 131 941,00        | 2 192 715,30        | 53,1        |
|  |  | 4010W        | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                            | -                   | -                   | -           | 38 522,00           | 20 097,66           | 52,2        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 38 522,00           | 20 097,66           | 52,2        |
|  |  | 4040W        | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                               | -                   | -                   | -           | 3 640,00            | 3 067,41            | 84,3        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 3 640,00            | 3 067,41            | 84,3        |
|  |  | 4110W        | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                           | -                   | -                   | -           | 7 377,00            | 4 209,10            | 57,1        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 7 377,00            | 4 209,10            | 57,1        |
|  |  | 4120W        | Składki na Fundusz Pracy                                                                                                                                                                                     | -                   | -                   | -           | 1 050,00            | 598,84              | 57,0        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 1 050,00            | 598,84              | 57,0        |
|  |  | 4210W        | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | -                   | -                   | -           | 2 200,00            | 558,51              | 25,4        |
|  |  | 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                                                                                                                                   | -                   | -                   | -           | 2 200,00            | 558,51              | 25,4        |
|  |  | 4280W        | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                                                      | -                   | -                   | -           | 500,00              | 90,00               | 18,0        |



|              |                                                                                                                   |                                                                                                        |                     |                     |             |                     |                     |             |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
|              | 003906Z                                                                                                           | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                             | -                   | -                   | -           | 500,00              | 90,00               | 18,0        |
| 4300W        | Zakup usług pozostałych                                                                                           |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 11 209,00           | 2 992,71            | 26,7        |
|              | 003906Z                                                                                                           | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                             | -                   | -                   | -           | 11 209,00           | 2 992,71            | 26,7        |
| 4410W        | Podróże służbowe krajowe                                                                                          |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 200,00              | -                   | -           |
|              | 003906Z                                                                                                           | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                             | -                   | -                   | -           | 200,00              | -                   | -           |
| 4440W        | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                  |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 1 094,00            | 820,50              | 75,0        |
|              | 003906Z                                                                                                           | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                             | -                   | -                   | -           | 1 094,00            | 820,50              | 75,0        |
| 4700W        | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                               |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 456,00              | 456,00              | 100,0       |
|              | 003906Z                                                                                                           | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                             | -                   | -                   | -           | 456,00              | 456,00              | 100,0       |
| <b>85502</b> | <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ub. emer. i rent. z ub. społ.</b> |                                                                                                        | <b>2 267 095,00</b> | <b>1 176 615,00</b> | <b>51,9</b> | <b>2 267 095,00</b> | <b>1 145 890,13</b> | <b>50,5</b> |
| 0970D        | Wpływ z różnych dochodów                                                                                          |                                                                                                        | -                   | 658,72              | -           | -                   | -                   | -           |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | 658,72              | -           | -                   | -                   | -           |
| 2010D        | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami           |                                                                                                        | 2 267 095,00        | 1 176 615,00        | 51,9        | -                   | -                   | -           |
|              | 002907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | 2 262 975,00        | 1 176 615,00        | 52,0        | -                   | -                   | -           |
|              | 002910Z                                                                                                           | 13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny | 4 120,00            | -                   | -           | -                   | -                   | -           |
| 3110W        | Świadczenia społeczne                                                                                             |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 2 205 253,00        | 1 114 074,80        | 50,5        |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | -                   | -           | 2 001 253,00        | 988 270,90          | 49,4        |
|              | 003917Z                                                                                                           | świadczenia rodzinne-rodzicielskie                                                                     | -                   | -                   | -           | 200 000,00          | 125 803,90          | 62,9        |
|              | 003910Z                                                                                                           | 13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny | -                   | -                   | -           | 4 000,00            | -                   | -           |
| 4010W        | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                 |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 41 944,00           | 16 750,60           | 39,9        |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | -                   | -           | 41 224,00           | 16 450,60           | 39,9        |
|              | 003917Z                                                                                                           | świadczenia rodzinne-rodzicielskie                                                                     | -                   | -                   | -           | 600,00              | 300,00              | 50,0        |
|              | 003910Z                                                                                                           | 13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny | -                   | -                   | -           | 120,00              | -                   | -           |
| 4040W        | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                    |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 5 582,00            | 5 582,00            | 100,0       |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | -                   | -           | 5 582,00            | 5 582,00            | 100,0       |
| 4110W        | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 7 202,00            | 5 540,72            | 76,9        |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | -                   | -           | 7 202,00            | 5 540,72            | 76,9        |
| 4120W        | Składki na Fundusz Pracy                                                                                          |                                                                                                        | -                   | -                   | -           | 1 024,00            | 252,87              | 24,7        |
|              | 003907Z                                                                                                           | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów         | -                   | -                   | -           | 1 024,00            | 252,87              | 24,7        |

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gietrzwałd za pierwsze półrocze 2018 roku

|              |                                                                                                         |                     |                     |              |                     |                     |             |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 4210W        | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                          | -                   | -                   | -            | 1 484,00            | 505,21              | 34,0        |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 1 484,00            | 505,21              | 34,0        |
| 4280W        | Zakup usług zdrowotnych                                                                                 | -                   | -                   | -            | 500,00              | -                   | -           |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 500,00              | -                   | -           |
| 4300W        | Zakup usług pozostałych                                                                                 | -                   | -                   | -            | 1 735,00            | 1 735,00            | 100,0       |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 1 735,00            | 1 735,00            | 00,0        |
| 4410W        | Podróże służbowe krajowe                                                                                | -                   | -                   | -            | 100,00              | -                   | -           |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 100,00              | -                   | -           |
| 4440W        | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                        | -                   | -                   | -            | 1 871,00            | 1 403,50            | 75,0        |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 1 871,00            | 1 403,50            | 75,0        |
| 4700W        | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                     | -                   | -                   | -            | 400,00              | 45,43               | 11,4        |
| 003907Z      | 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów          | -                   | -                   | -            | 400,00              | 45,43               | 11,4        |
| <b>85503</b> | <b>Karta Dużej Rodziny</b>                                                                              | <b>32,00</b>        | <b>32,00</b>        | <b>100,0</b> | <b>32,00</b>        | <b>31,18</b>        | <b>97,4</b> |
| 2010D        | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami | 32,00               | 32,00               | 100,0        | -                   | -                   | -           |
| 002912Z      | 13.4.1.4. Wsparcie rodzin wielodzietnych                                                                | 32,00               | 32,00               | 100,0        | -                   | -                   | -           |
| 4210W        | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                          | -                   | -                   | -            | 32,00               | 31,18               | 97,4        |
| 003912Z      | 13.4.1.4. Wsparcie rodzin wielodzietnych                                                                | -                   | -                   | -            | 32,00               | 31,18               | 97,4        |
| <b>85504</b> | <b>Wspieranie rodziny</b>                                                                               | <b>255 750,00</b>   | <b>1 260,00</b>     | <b>0,5</b>   | <b>255 750,00</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>    |
| 2010D        | Dotacje cel. z BP na zad. bież. z zakr. adm. rząd. oraz inne zad. zlec. gminie (związkom gmin) ustawami | 255 750,00          | 1 260,00            | 0,5          | -                   | -                   | -           |
| 002906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | 255 750,00          | 1 260,00            | 0,5          | -                   | -                   | -           |
| 3110W        | Świadczenia społeczne                                                                                   | -                   | -                   | -            | 247 500,00          | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 247 500,00          | -                   | -           |
| 4010W        | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                       | -                   | -                   | -            | 5 515,00            | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 5 515,00            | -                   | -           |
| 4110W        | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                      | -                   | -                   | -            | 950,00              | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 950,00              | -                   | -           |
| 4120W        | Składki na Fundusz Pracy                                                                                | -                   | -                   | -            | 135,00              | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 135,00              | -                   | -           |
| 4210W        | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                          | -                   | -                   | -            | 1 500,00            | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 1 500,00            | -                   | -           |
| 4300W        | Zakup usług pozostałych                                                                                 | -                   | -                   | -            | 150,00              | -                   | -           |
| 003906Z      | 13.4.1.5 Pomoc Państwa w wychowaniu dzieci                                                              | -                   | -                   | -            | 150,00              | -                   | -           |
| <b>Razem</b> |                                                                                                         | <b>7 031 096,14</b> | <b>3 690 129,14</b> | <b>51,8</b>  | <b>7 031 096,14</b> | <b>3 591 122,78</b> | <b>51,1</b> |



## **2.7. Realizacja wydatków na programy i projekty z udziałem środków UE**

Budżet uchwalony 18 stycznia 2018 r. uchwałą Nr XXXIV/340/2018 w załączniku Nr 4 wskazał wydatki na projekty finansowane ze środków UE. Były to 4 zadania majątkowe i 3 zadania bieżące.

W I półroczu br. kontynuowano realizację programów i projektów rozpoczętych w latach poprzednich i były to:

1. Bezpieczny MOF – Lider projektu – Gmina Olsztyn. W pierwszym półroczu 2018 roku Lider przeprowadzał postępowania na wyłonienie Inżyniera kontraktu, przygotowanie, opracowanie graficzne i realizację usług publikacji informacji w lokalnej prasie płatnej, wykonanie portalu, systemu i aplikacji mobilnej.
2. Budowa dróg trzeciorzędnych ulic Gościnniej, Kresowej, Wołodyjowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w Gminie Gietrzwałd jako połączenia drogi wojewódzkiej 527 z DK16-węzeł Olsztyn Zachód. Zgodnie z harmonogramem roboty budowlane rozpoczynają się w lipcu 2018 roku.
3. Droga gminna od miejscowości Naterki poprzez miejscowość Gronity do Kudyp - węzeł Obwodnicy Olsztyna. W okresie sprawozdawczym dokonano odbioru i rozliczenia finansowego drugiego z trzech etapów robót.
4. Kreatywnie i twórczo – nowy wymiar edukacji w Biesalu. W szkole podstawowej w Biesalu odbywają się zajęcia edukacyjne zgodnie z przyjętym harmonogramem.
5. Inwestycje w OZE w Gminie Gietrzwałd - wszczęto postępowanie przetargowe mające na celu wyłonienie wykonawcy.

Ponadto rozpoczęto realizację następujących projektów:

1. W drodze do aktywności – Realizatorem projektu jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gietrzwałdzie, zaś Gmina Gietrzwałd jest Partnerem projektu a Liderem jest Federacja Organizacji Socjalnych Województwa Warmińsko-Mazurskiego.
2. Kreatywne przedszkolaki mogą osiągnąć wszystko o czym marzą – 26 marca 2018 roku została zawarta umowa o dofinansowanie. Rozpoczęcie realizacji projektu jest zaplanowane na sierpień 2018 r.

Na łączny plan dochodów z tytułu dotacji ze środków UE (na 30.06.2018 r.) w wysokości 4.663.319,78 zł gmina otrzymała w I półroczu środki w kwocie 1.407.188,38 zł, a wydatki realizowane ze środków UE w kwocie 4.682.176,37 zł zostały poniesione w wysokości 1.435.060,71 zł.

## 2.8. Dotacje udzielane z budżetu

Z budżetu Gminy Gietrzwałd w I półroczu 2018 r. jednostkom z sektora finansów publicznych udzielono następujących dotacji:

| L.p.                                                               | Nazwa podmiotu                              | Rodzaj dotacji | Cel dotacji                                        | Kwota dotacji     |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------|
| 1                                                                  | Przedszkole niepubliczne "SMYKI" w Sząbruku | podmiotowa     | Dofinansowanie realizacji zadań w zakresie oświaty | 66 906,31         |
| 2                                                                  | Gminny Ośrodek Kultury w Gietrzwałdzie      | podmiotowa     | Dofinansowanie realizacji zadań w zakresie kultury | 296.600,00        |
| 3                                                                  | Gminna Biblioteka Publiczna                 | podmiotowa     | Dofinansowanie realizacji zadań w zakresie kultury | 75 000,00         |
| <b>Razem przekazane dotacje w okresie 01.01.2018-30.06.2018 r.</b> |                                             |                |                                                    | <b>438 506,31</b> |

Zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe i podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego - zawarte w pierwszym półroczu 2018 r. umowy, przedstawia poniższa tabela:

| Nr umowy   | Data zawarcia | Zleceniobiorca                                   | Nazwa zadania                         | Dotacja      | Klasyfikacja   |
|------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|----------------|
| 1/NGO/2018 | 08.06.2018    | GKS Gietrzwałd-Unieszewo                         | Z Gietrzwałdu do kadry 2018           | 30 000,00 zł | 92695<br>§2360 |
| 2/NGO/2018 | 11.06.2018    | OSP w Gietrzwałdzie                              | Palinocka Strażacka                   | 4 800,00 zł  | 85154<br>§2360 |
| 3/NGO/2018 | 11.06.2018    | OSP w Gietrzwałdzie                              | Każdy może zostać strażakiem          | 6 000,00 zł  | 85154<br>§2360 |
| 4/NGO/2018 | 11.06.2018    | Stowarzyszenie Przyjaciół Biesala                | Półkolonie letnie                     | 6 760,00 zł  | 85154<br>§2360 |
| 5/NGO/2018 | 14.06.2018    | Parafia Rzymskokatolicka Św. Mikołaja w Sząbruku | KIERMAS WARMIŃSKI W UNIESZEWIE        | 3 000,00 zł  | 92195<br>§2360 |
| 6/NGO/2018 | 22.06.2018    | Klub Sportowy Rugby Gietrzwałd                   | Puchar polski Rugby 7 Kobiet          | 7 500,00     | 92695<br>§2360 |
| 7/NGO/2018 | 29.06.2018    | OSP w Gietrzwałdzie                              | Do biegu, gotowi, STRAŻ               | 10 000,00 zł | 80195<br>§2360 |
| 8/NGO/2018 | 29.06.2018    | Stowarzyszenie Kulturalno-Sportowe „DIAMENT”     | XXVIII Mecz Polska-Niemcy w Naterkach | 5 000,00 zł  | 92195<br>§2360 |



|             |            |                         |            |            |                 |
|-------------|------------|-------------------------|------------|------------|-----------------|
| 9/ NGO/2018 | 29.06.2018 | Stowarzyszenie „Garian” | Świat kina | 2 000,00 z | 92195<br>\$2360 |
|-------------|------------|-------------------------|------------|------------|-----------------|

Umowy wieloletnie zawarte przed 2018 rokiem dla zadań realizowanych w 2018 roku.

| Nr umowy | Data zawarcia | Zleceniobiorca                 | Nazwa zadania                       | Dotacja     | Klasyfikacja |
|----------|---------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|
| 1/2017   | 10.01.2017    | Fundacja Rozwoju Regionu Łukta | Fundusz Stypendialny „Równe Szanse” | 8 000,00 zł | 85495 \$2810 |

## 2.9. Przychody i rozchody budżetu

W I półroczu 2018 r. nie zachodziła konieczność zaciągania kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu. Harmonogram realizacji dochodów i wydatków budżetu został tak skonstruowany, aby umożliwić zachowanie płynności finansowej bez konieczności zadłużania gminy.

Rozchody (spłaty pożyczek i kredytów) oraz ich koszt poniesiony w I półroczu 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

| Zobowiązanie                                                               | Rok 2018            |                   | I półrocze 2018   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                            | Plan                | odsetki szacunek  | spłata            | odsetki spłata    |
| <b>BOŚ</b> - Umowa<br>S/21/07/2012/1072/F/OBR z dnia<br>21.07.2012 r.      | 400 000,00          | 69 625,71         | 200 000,00        | 26 620,66         |
| <b>BPS</b> - Umowa 4393467/230/JST/POZ/17<br>z 15.12.2017 r.               | -----               | 71 563,23         | -----             | 28 357,14         |
| <b>BOŚ</b> - Umowa<br>S/35/06/2013/1072/F/OBR z dnia<br>26.06.2013 r.      | 568 000,00          | 81 988,68         | 284 000,00        | 33 659,36         |
| <b>WBS</b> - Umowa Nr 4/G/60/14 z dnia<br>08.07.2014 r.                    | 462 500,00          | 80 050,07         | 230 000,00        | 35 224,42         |
| <b>WBS</b> - Umowa Nr 2/G/60/16 z dnia<br>28.10.2016 r.                    | 190 000,00          | 27 077,20         | 95 000,00         | 12 447,32         |
| <b>WFOŚ i GW</b> - Umowa<br>00005/13/14052/OW-OT/P z dnia<br>09.04.2013 r. | 220 000,00          | 5 178,57          | 147 500,00        | 2 052,20          |
| <b>WFOŚ i GW</b> - Umowa nr<br>00019/6/14052/OW-OTP z dnia 31.08.2016      | 150 000,00          | 5 899,25          | 37 500,00         | 2 862,01          |
| <b>Razem</b>                                                               | <b>1 990 500,00</b> | <b>341 382,71</b> | <b>994 000,00</b> | <b>141 223,11</b> |

### **3. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gietrzwałd na lata 2018 - 2028 uchwalona została w dniu 18.01.2018 r. Uchwałą Rady Gminy Gietrzwałd Nr XXXIV/339/2018. Wskazane w niej na 2018 rok dochody wynosiły 34.009.309,24 zł, natomiast wydatki 38.843.553,75 zł.

W okresie objętym niniejszą informacją, do uchwalonej prognozy, zostały wprowadzone zmiany uwzględniające nowe przedsięwzięcia oraz wydłużające okres spłaty długu do 2034 roku i wskazujące nowe wartości budżetowe na 2018 rok; dochody – 35.443.522,46 zł, wydatki – 40.514.163,97 zł.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji. W okresie objętym informacją nie odnotowano odchyłeń od planowanych wielkości przyjętych w uchwale budżetowej. W 2018 roku zaplanowano realizację (i kontynuację) 10 wieloletnich przedsięwzięć majątkowych oraz 6 wieloletnich przedsięwzięć bieżących:

1. Bezpieczny MOF – projekt w trakcie realizacji. Lider projektu – Gmina Olsztyn – sukcesywnie realizuje poszczególne działania zaplanowane w ramach projektu, wyłaniani są wykonawcy. W pierwszym półroczu 2018 roku Lider przeprowadzał postępowania na wyłonienie Inżyniera kontraktu, przygotowanie, opracowanie graficzne i realizację usług publikacji informacji w lokalnej prasie płatnej, wykonanie portalu, systemu i aplikacji mobilnej.
2. Budowa dróg trzeciorzędnych ulic Gościnniej, Kresowej, Wołodyjowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w Gminie Gietrzwałd jako połączenia drogi wojewódzkiej 527 z DK16-węzeł Olsztyn Zachód – projekt w trakcie realizacji w partnerstwie z Gminą Olsztyn i Gminą Jonkowo. Zgodnie z harmonogramem roboty budowlane w części dotyczącej zadania Gminy Gietrzwałd rozpoczynają się w lipcu 2018 roku. Umowa z wykonawcą została zawarta jeszcze w 2017 roku.
3. Droga gminna od miejscowości Naterki poprzez miejscowość Gronity do Kudyp - węzeł Obwodnicy Olsztyna (bieżące i majątkowe) – projekt w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym dokonano odbioru i rozliczenia finansowego drugiego z trzech etapów robót.
4. Inwestycje w OZE w Gminie Gietrzwałd – projekt w trakcie realizacji. W okresie sprawozdawczym zostało rozpoczęte postępowanie przetargowe mające na celu wyłonienie wykonawcy.



5. Rozwój E-Uslug w Gminie Gietrzwałd – 30.06.2018 r. złożono wniosek o dofinansowanie zadania ze środków Europejskiego funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020
6. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Gietrzwałd – 31.07.2018 r. złożono wniosek o dofinansowanie zadania ze środków Europejskiego funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020
7. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – w okresie sprawozdawczym zawarto umowę z wykonawcą dokumentacji technicznej (projekt budowlany) w celu uzyskania niezbędnych zezwoleń i przygotowania zadania do realizacji.
8. Budowa sali gimnastycznej przy ZSP w Sząbruku – dokonano uzgodnień w zakresie adaptacji projektu do aktualnych potrzeb i ustaleń.
9. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Gietrzwałd – wykonano montaż przepływomierza w Sile, wymianę aeratorów w SUW Biesal, przepompownię przy PKP w Unieszewie, wymianę pompy głębinowej w SUW Gietrzwałd, rozbudowano sieć wod.-kan. w Barwinach oraz Sząbruku i Nagładach.
10. Wykup majątku oświetleniowego przez Gminę Gietrzwałd od Spółki Energa Oświetlenie – przypadająca na 2018 rok kwota (24.600 zł) została zapłacona.
11. Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gietrzwałd – w I półroczu 2018 roku nie było realizacji (plan 1.000 zł).
12. Pomoc stypendialna zdolnej, aktywnej i dobrze uczącej się młodzieży pochodzącej z niezamożnych rodzin z terenu Gminy Gietrzwałd uczącej się w trybie dziennym w szkołach ponadgimnazjalnych, średnich i wyższych – zadanie zlecone do realizacji Fundacji Rozwoju Regionu Łukta na podstawie umowy 1/2017 zawartej w trybie ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie. Realizacja w latach 2017-2018.
13. Kreatywnie i twórczo – nowy wymiar edukacji w Biesalu – projekt w trakcie realizacji. W szkole podstawowej w Biesalu odbywają się działania edukacyjne zgodnie z programem. Liderem projektu jest Stowarzyszenie ESWIP, gmina Gietrzwałd występuje jako Partner a ZSP w Biesalu odpowiada za realizację.

14. W drodze do aktywności – projekt w trakcie realizacji. Gmina Gietrzwałd jest Partnerem projektu a Liderem jest Federacja Organizacji Socjalnych Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Realizatorem projektu w gminie Gietrzwałd jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gietrzwałdzie.

15. Kreatywne przedszkolaki mogą osiągnąć wszystko o czym marzą – projekt uzyskał dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 i 26 marca 2018 roku została zawarta umowa o dofinansowanie. Rozpoczęcie realizacji projektu jest zaplanowane na sierpień 2018 r.

Stopień zaawansowania realizacji zadań inwestycyjnych wykonywanych w 2018 roku wygląda następująco:

| L.p. | Zadanie                                                                                                                                                                                                       | Wartość      | Umowa dotacji | Umowa z wykonawcą | uwagi                                                                                                            |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.   | Rozwój e-usług w Gminie Gietrzwałd                                                                                                                                                                            | 16 000,00    | nie           | nie               | Złożono wniosek o dofinansowanie                                                                                 |
| 2.   | Inwestycje w OZE w Gminie Gietrzwałd                                                                                                                                                                          | 437 098,95   | tak           | tak               | Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy                                                                            |
| 3.   | Dotacja na pomoc finansową udzieloną Powiatowi Olsztyńskiemu na przebudowę drogi powiatowej Gietrzwałd -Sząbruk                                                                                               | 78 000,00    | nie           | nie               | Powiat (Lider projektu) złożył wniosek o dofinansowanie                                                          |
| 4.   | Budowa ciągu dróg trzyczłonowych ulic Gościnniej, Kresowej, Wołodajowskiego, Żurawiej, Perkoza wraz z odcinkiem drogi w Gminie Gietrzwałd jako połączenia drogi wojewódzkiej 527 z DK16- węzeł Olsztyn Zachód | 1 270 753,28 | tak           | tak               | Rozpoczęcie robót budowlanych zgodnie z harmonogramem zaplanowano na lipiec 2018 r.                              |
| 5.   | Droga gminna od miejscowości Naterki poprzez miejscowość Gronity do Kudyp - węzeł Obwodnicy Olsztyna                                                                                                          | 4 170 508,41 | tak           | tak               | Odebrano i rozliczono 2 etap realizacji inwestycji.                                                              |
| 6.   | Budowa i przebudowa dróg gminnych - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dróg Biesal-Podlejki i Woryty-Rentyny                                                                                   | 100 000,00   | nie           | nie               | Uzgodniono zakres opracowania i podjęto czynności zmierzające do uregulowania własności gruntów w pasie drogowym |
| 7.   | Budowa chodnika w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO w miejscowości Biesal oraz miejscowości Dłużki                                                                                                          | 34 159,91    | nie           | tak               | Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy                                                                            |
| 8.   | Poszerzenie drogi gminnej na odcinku od Arboretum do Nadleśnictwa                                                                                                                                             | 113 200,00   | nie           | tak               | Uzyskano niezbędne uzgodnienia                                                                                   |
| 9.   | Przebudowa fragmentu drogi nr 158103N na odcinku od mostu na rzece Giltwie do Pęglit                                                                                                                          | 727 337,68   | tak           | nie               | Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy                                                                            |



|     |                                                                                                                                                                                                  |              |     |                |                                                                         |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|----------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 10. | Budowa przebieralni na plaży w Unieszewie                                                                                                                                                        | 2 700,00     | nie | tak            | Zadanie zrealizowane                                                    |
| 11. | Wykup gruntów w Unieszewie, Worytach Sząbruku i Naterkach                                                                                                                                        | 19 000,00    | n/d | n/d            | Zadanie częściowo zrealizowane. Przejęto 7 działek.                     |
| 12. | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Gietrzwałd                                                                                                                           | 8 000,00     | nie | nie            | Złożono wniosek o dofinansowanie                                        |
| 13. | Bezpieczny MOF                                                                                                                                                                                   | 111 947,00   | tak | na część tak   | Podpisano umowę na dotację dla Olsztyna                                 |
| 14. | Rezerwa na inwestowanie związane z infrastrukturą przejętą z KOWR                                                                                                                                | 335 816,00   | -   | -              | -                                                                       |
| 15. | Budowa sali gimnastycznej przy ZSP w Sząbruku                                                                                                                                                    | 1 350 000,00 | nie | nie            | Dokonano wyboru nowego projektu do dostosowania do warunków miejscowych |
| 16. | Przebudowa i adaptacja pomieszczeń na przedszkole w Gietrzwałdzie                                                                                                                                | 229 000,00   | nie | tak            | Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy                                   |
| 17. | Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Gietrzwałd - etap III                                                                                                                         | 1 300 000    | nie | Realizacja ZGK | Rozpoczęto przygotowania do uzyskania pożyczki                          |
| 18. | Zakup pojazdu specjalistycznego do wywozu nieczystości płynnych                                                                                                                                  | 63 000,00    | nie | nie            | Nie zrealizowane                                                        |
| 19. | Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych                                                                                                                                            | 28 000,00    | nie | tak            | Opracowanie dokumentacji technicznej                                    |
| 20. | Zakup kosiarki samojezdnej do utrzymania zieleni w Cegłowie                                                                                                                                      | 7 500,00     | nie | tak            | Zadanie zrealizowane                                                    |
| 21. | Wykup majątku oświetleniowego przez Gminę Gietrzwałd od Spółki Energa Oświetlenie                                                                                                                | 24 600,00    | nie | tak            | Zadanie zrealizowane                                                    |
| 22. | Rozbudowa oświetlenia ulicznego w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO w miejscowościach: Tomaryny, Łupstych, Gronity, Guzowy Piec, Jadaminy, Naterki, Rapaty, Śródka, Sząbruk, Woryty, Unieszewo | 102 260,00   | nie | tak            | W trakcie realizacji zamówień                                           |
| 23. | Zakup i montaż urządzeń w ramach wydatków FUNDUSZU SOŁECKIEGO na terenach ogólnodostępnych w miejscowościach: Gietrzwałd, Gronity, Nagłady, Parwólki Łajsy i Woryty                              | 48 819,15    | nie | tak            | W trakcie realizacji zamówień                                           |

### Ocena relacji, o której stanowi art. 243 ufp, i sposób sfinansowania długu

Planowana na rok budżetowy 2018 łączna kwota z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek wynosiła 1.990.500 zł, a z tytułu odsetek 385.000 zł. W I półroczu 2018 r. spłacono 994.000,00 zł rat kredytów oraz 141.223,11 zł odsetek. Nie uruchamiano kredytu ramach

przejściowego sfinansowania deficytu. Łączna wartość zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2018 r. wynosiła. **9 421 963,86 zł.**

Relacja spłaty rat kapitałowych i odsetek do dochodów ogółem wynosi w I półroczu br. 6,74%. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2018rok wynosi 6,95%. Na rok 2019 prognozuje się jego wartość na poziomie 6,1%. W I półroczu 2018 roku dług gminy się nie powiększał i nie zaszła konieczność podjęcia decyzji co do jego sposobu sfinansowania.

Jeśli prognozowane na 2018 rok wielkości dochodów nie zostaną zrealizowane to istnieje zagrożenie, że dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań niższy niż w 2018 roku i wynoszący 6,1% nie będzie mógł być zrealizowany. Będzie to oznaczać niemożliwość uchwalenia budżetu na rok 2019. Analogiczna sytuacja dotyczy roku 2020 i 2021, gdzie wieloletnia prognoza finansowa przewiduje spłaty długu przekraczające 2 mln zł. Wójt Gminy w I półroczu br. przedkładał Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie restrukturyzacji dotychczasowych kredytów (subrogacja), która dokonałaby konwersji obciążeń. Rada Gminy nie wyraziła zgody wdrożenie rozwiązania mającego wpływ na poprawę sytuacji gminy w tym zakresie.

## **4. INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH JEDNOSTEK KULTURY**

### **4.1. Biblioteka**

Instytucja kultury, jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Gietrzwałdzie, zobowiązana jest na mocy art. 265 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedłożyć do 31 lipca informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. Jednostka nie posiadała należności wymagalnych ani zobowiązań wymagalnych i przedstawiła poniższą informację:



GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
W GIETRZWAŁDZIE  
ul. Kościelna 1, 11-036 Gietrzwałd  
tel. 89 512 32 90  
Regon 281362716, NIP 7393852205



Gietrzwałd, dnia 31.07.2018 r.

Pan  
Wójt Gminy Gietrzwałd  
Jan Kasprowicz

#### Informacja o realizacji planu finansowego za I półrocze 2018 roku

Gminna Biblioteka Publiczna w Gietrzwałdzie informuje, że dochody za okres od 01.01.2018 roku do 30.06.2018 roku wyniosły 75.003,34 zł, w tym dotacja podmiotowa wyniosła 75.000 zł. Uzyskaliśmy również wpływy z odsetek bankowych w kwocie 3,34 zł.

Utrzymanie trzech bibliotek w 2018 roku to koszt 75.628,91 zł, w tym z tytułu wynagrodzeń wraz z pochodnymi - 63.755,52 zł.

Koszty z tytułu usług dla trzech bibliotek wyniosły 4.951,80 zł, w tym:

1. energia elektryczna 630,00 zł,
2. woda i ścieki - 270,00 zł,
3. ogrzewanie - 3.367,92 zł,
4. prowizje bankowe - 314,88,
5. serwis programów - 369,00 zł.

Koszty z tytułu zakupu materiałów wyniosły 2.143,42 zł, w tym:

1. artykuły biurowe 218,-69 zł,
2. prasa - 1881,75 zł,
3. inne - 42,98 zł.

Różne opłaty i składki to kwota 1.320,00 zł - są to nieczystości stałe.

Koszty przypisu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wyniosły 3.458,17 zł.

KIEROWNIK  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W GIETRZWAŁDZIE  
Tomasz Czerwiński

#### 4.2. Gminny Ośrodek Kultury

Instytucja kultury, jaką jest Gminny Ośrodek Kultury w Gietrzwałdzie, zobowiązana jest na mocy art. 265 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedłożyć do 31 lipca informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Jednostka nie posiadała należności wymagalnych ani zobowiązań wymagalnych i przedstawiła poniższą informację:

**Informacja z wykonania Planu Finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury w Gietrzwałdzie  
za I półrocze 2018r.**



| L.p. | Wyszczególnienie                  | Plan finansowy 2018  | Wykonanie na 30.06.2018 | Wykonanie w % |
|------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| 1.   | <b>Przychody</b>                  | <b>560 707,00 zł</b> | <b>327 269,34 zł</b>    | <b>58,37</b>  |
| a    | Wpływy z prowadzonej działalności | 60 407,00 zł         | 57 661,45 zł            | 95,45         |
| b    | Dotacja podmiotowa                | 500 000,00 zł        | 269 600,00 zł           | 53,92         |
| c    | Pozostałe przychody               | 300,00 zł            | 7,89 zł                 | 2,63          |
| 2.   | <b>Koszty ogółem</b>              | <b>560 707,00 zł</b> | <b>333 550,86 zł</b>    | <b>59,49</b>  |
| a    | Wynagrodzenia i pochodne          | 376 598,00 zł        | 230 970,96 zł           | 61,33         |
| -    | Wynagrodzenia osobowe             | 282 100,00 zł        | 182 808,20 zł           | 64,80         |
| -    | Wynagrodzenia bezosobowe          | 33 000,00 zł         | 14 507,00 zł            | 43,96         |
| -    | Składki ZUS                       | 61 498,00 zł         | 33 655,76 zł            | 54,73         |
| c    | Odpis na ZFŚS                     | 12 465,00 zł         | 9 360,00 zł             | 75,09         |
| d    | Opłaty i składki                  | 1 500,00 zł          | 4 213,67 zł             | 280,91        |
| e    | Podróże służbowe                  | 3 500,00 zł          | 570,87 zł               | 16,31         |
| f    | Materiały i wyposażenie           | 14 800,00 zł         | 19 029,73 zł            | 128,58        |
| g    | Organizacja imprez                | 69 800,00 zł         | 7 288,79 zł             | 10,44         |
| h    | Energia, woda, gaz                | 49 000,00 zł         | 41 539,20 zł            | 84,77         |
| i    | Usługi                            | 33 044,00 zł         | 20 577,64 zł            | 62,27         |

**Należności i zobowiązania:**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| - należności na 30.06.2018 r.   | 2 743,81  |
| w tym wymagalne                 | 0,-       |
| - zobowiązania na 30.06.2018 r. | 12 027,87 |
| w tym wymagalne                 | 0,-       |

**Środki pieniężne na rachunku bankowym**

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| - na początek roku | 11 544,97 |
| - na 30.06.2018 r. | 7 099,34  |

Gietrzwałd, dnia 31.07.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Lech Morawski  
św. kwal. M.F. Nr 3209/97

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Gietrzwałdzie  
Paweł Jarząbek



## *Sprawozdanie z działalności merytorycznej Gminnego ośrodka Kultury w Gietrzwałdzie za I półrocze 2018 roku*

*Okres sprawozdawczy – 01.01.2018 - 30.06.2018*

*Sprawozdanie z działalności merytorycznej GOK-u obejmuje okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 roku i dotyczy kierunków działalności zapisanych w statucie uchwalonym w dniu 27.10.2011 r.*

*Do podstawowych zadań Gminnego Ośrodka Kultury należy rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych, przygotowywanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych, kształtowanie wzorów aktywnego uczestnictwa w kulturze, organizowanie przedsięwzięć prezentujących i propagujących dorobek kulturalny w gminie, kraju i za granicą, organizowanie różnorodnych form edukacji artystycznej, kulturalnej, społecznej i naukowej kierowanej do odbiorców z wszystkich grup wiekowych, popularyzacja i promocja twórczości artystycznej ze wszystkich dziedzin sztuki. Zgodnie z zapisami o działalności statutowej GOK prowadzone są systematyczne otwarte zajęcia przeznaczone dla dzieci, młodzieży i dorosłych, przede wszystkim zamieszkałych na terenie naszej gminy. Gminny Ośrodek Kultury w Gietrzwałdzie zaangażowany jest w przedsięwzięcia kulturalne tworzone we współpracy z innymi podmiotami, tj. placówkami oświatowymi, Urzędem Gminy, sołectwami i innymi ośrodkami kultury,*

### *Imprezy i zajęcia w GOK Gietrzwałd, WDK Biesal, WDK Sząbruk i Planeta U w I półroczu 2018 r.*

#### **GOK Gietrzwałd**

1. 15 stycznia - Zabawa Karnawałowa dla dzieci - WDK Sząbruk
2. 16 stycznia - Zabawa karnawałowa dla dzieci - GOK Gietrzwałd
3. 20 stycznia w Bazie Rekreacyjno - Zawody strzeleckie z broni palnej i łuków z okazji Powstania Styczniowego" - współpraca z Fundacją VIS
4. Styczeń - Luty Półzimowiska: GOK Gietrzwałd, WDK Biesal, Planeta U i WDK Sząbruk
5. 5 lutego - Instytut Pamięci Narodowej.
6. 23 lutego Warsztaty: rzeźba z utwardzonej tkaniny
7. 24 lutego Wieczór z muzyką - koncert
8. 3 marca Spotkanie z Bardem- wieczór z poezją śpiewaną
9. 4 marca -Kaziuki - kiermasz połączony z występami artystycznym zespołu folklorystycznego "Rudomianka"
10. 10 marca - Dzień Kobiet- koncert
11. 17 marca- Kapela wspaniałego Teatru bez Nazwy -koncert
12. 23 marca - wykład IPN
13. 24 marca - Zrób sobie palmę- kiermasz wielkanocny
14. 24 marca - Wieczór z muzyką poważną - koncert



15. 6 kwietnia- Spotkania z Bardem -koncert
16. 7 kwietnia- Dajcie nam skrzydła
17. 14 kwietnia -Pokaz filmów Grand OFF
18. 22 kwietnia -Wesele- spektakl teatralny
19. 28 kwietnia-Wieczór z muzyką - koncert
20. 9 maja- Konkurs ortograficzny – współpraca z ZSP w Gietrzwałdzie
21. 11 maja- Spotkanie z Bardem -koncert
22. 17 maja -Warsztaty gwary warmińskiej
23. 18 maja- Artystą Być – koncert – współpraca z ZSP i Gimnazjum Gminnym
24. 20 maja- Sara Szymczak - koncert
25. 25 maja - Akademia Niepodległości – wykład IPN
26. 26 maja – Dzień Matki- koncert muzyki poważnej
27. Maj – Dzień Matki w Sząbruku
28. 2 czerwca -Dzień dziecka - festyn na strzelnicy w Rapatach – współpraca z Fundacją VIS
29. 2 czerwca – warsztaty makijażu
30. 6 czerwca - warsztaty artystyczno- teatralne dla dzieci z Elbląga
31. 9 czerwca – Koncert chóru lekarzy
32. 10 czerwca – Koncert Wiosenny
33. Czerwiec - podsumowanie zajęć w Sząbruku –artystyczne spotkanie uczestników zajęć Laboratorium Wyobraźni i ich rodziców.

**Zajęcia cykliczne:**

- teatralne
- zajęcia plastyczne
- warsztaty plastyczne
- zajęcia plastyczne dla najmłodszych
- zajęcia rzeźbiarskie
- fitness
- formuła S

**WDK Sząbruk: zajęcia cykliczne**

- warsztaty teatralne
- zajęcia plastyczne Laboratorium Wyobraźni
- fitness
- joga
- aikido
- taneczne

**Planeta U - zajęcia cykliczne:**

- plastyczne
- świetlicowe
- warsztaty rękodzieła dla dorosłych
  - zajęcia z dorosłymi w ramach projektu



### **WDK Biesal**

#### **Styczeń**

- Zabawa sylwestrowa
- WOŚP
- Półzimowisko
- Dzień Babci i Dziadka
- Warsztaty kulinarne dla dzieci
- Warsztaty kroju i szycia dla dzieci

#### **Luty**

- Zabawa karnawałowa
- Warsztaty rękodzieła dla kobiet
- Warsztaty artystyczne dla dzieci
- Wystawa rękodzieła
- Wieczór Seniora

#### **Marzec**

- Warsztaty artystyczne dla dzieci
- dzień Kobiet
- Warsztaty wielkanocny dla dzieci i dorosłych
- Kiermasz wielkanocny
- Dzień Wiosny

#### **Kwiecień**

- Warsztaty rękodzieła dla dzieci
- Warsztaty filcowania dla kobiet
- Sprzątanie świata
- Wyjazd do kina z dziećmi
- Warsztaty plastyczne dla dzieci
- Rajd rowerowy szlakiem św. Jakuba

#### **Maj**

- Powróćmy jak za dawnych lat - koncert starych przebojów
- Rajd rowerowy do leśniczówki Smoleń
- Wystawa prac dzieci
- Dzień Matki - przedstawienie teatralne

#### **Czerwiec**

- Dzień Dziecka
- XVII cykliczne wyścigi rowerowe
- Noc świętojańska
- Warsztaty rękodzieła dla kobiet
- Warsztaty ceramiczne dla dzieci

**Zajęcia cykliczne:**

- warsztaty teatralne dla dzieci
- warsztaty artystyczne dla dzieci
- zajęcia taneczne dla dzieci
- warsztaty rękodzieła dla kobiet
- fitness
- warsztaty dla dzieci w ramach projektu " Kochamy Bajki"

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Lech Morawski*  
Św. kwal. M.F. Nr 3209/97

WÓJT  
*Jan Kasprowicz*