

**Część opisowa do informacji  
z wykonania budżetu Gminy Kętrzyn  
za I półrocze 2014 roku**

**Dane ogólne o budżecie**

Rada Gminy Kętrzyn uchwałą Nr XXXVIII/191/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku ustaliła dochody gminy na rok 2014 w wysokości 28 393 811 zł i wydatki w wysokości 27 131 411 zł. Nadwyżka w kwocie 1 262 400 zł została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W toku realizacji budżetu, uchwałami Rady Gminy wprowadzono zmiany do budżetu. Ponadto zarządzeniami Wójta dokonano przeniesień planu wydatków w działach między paragrafami. W wyniku tych zmian plan dochodów budżetu gminy na dzień 30.06.2014 r. wynosił 30 872 084,99 zł, zaś wydatków 29 474 784,99 zł.

Zmiany do budżetu, które miały wpływ na wysokość planu po stronie dochodów i wydatków wprowadzono następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta.

1. Uchwała Rady Gminy Nr XXXIX/195/2014 z dnia 22.01.2014
2. Uchwała Rady Gminy Nr XL/206/2014 z dnia 26.02.2014
3. Uchwała Rady Gminy Nr XLI/212/2014 z dnia 26.03.2014
4. Zarządzenie Wójta Nr 4 PF z dnia 31.03.2014
5. Zarządzenie Wójta Nr 4/1 PF z dnia 31.03.2014
6. Zarządzenie Wójta Nr 6 PF z dnia 28.04.2014
7. Uchwała Rady Gminy Nr XLII/218/2014 z dnia 07.05.2014
8. Zarządzenie Wójta Nr 7 PF z dnia 20.05.2014
9. Zarządzenie Wójta Nr 8 PF z dnia 30.05.2014
10. Uchwała Rady Gminy Nr XLIII/225/2014 z dnia 18.06.2014
11. Zarządzenie Wójta Nr 9 PF z dnia 30.06.2014

## Realizacja planu dochodów w/g działów ( w zł )

Dział	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianach	Dochody wykonane	%
010	<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	1 741 135,00	2 400 326,99	515 391,99	21,47
600	<b>Transport i łączność</b>	100 000,00	100 000,00	0,00	0
700	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	903 469,00	906 969,00	86 271,20	9,51
750	<b>Administracja publiczna</b>	64 076,00	79 075,00	50 054,00	63,29
751	<b>Urzędy naczelných organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	1 400,00	31 168,00	30 306,00	97,23
756	<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających. osob. prawnej</b>	9 282 797,00	9 846 697,00	4 642 294,44	47,15
758	<b>Różne rozliczenia</b>	8 228 303,00	8 246 186,00	4 778 428,23	57,95
801	<b>Oświata i wychowanie</b>		254 294,00	82 122,00	32,29
851	<b>Ochrona zdrowia</b>	242 467,00	242 210,00	37 013,98	15,28
852	<b>Pomoc społeczna</b>	5 228 442,00	6 092 259,00	3 468 551,36	56,93
853	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	384 274,00	477 407,00	293 122,44	61,39
854	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		213 545,00	213 545,00	100
900	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	257 000,00	21 500,00	21 408,50	99,57
921	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	596 888,00	596 888,00	303 681,00	50,88
926	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	1 363 560,00	1 363 560,00	1 320,01	0,10
	<b>RAZEM</b>	<b>28 393 811,00</b>	<b>30 872 084,99</b>	<b>14 523 510,15</b>	<b>47,04</b>

Dochody budżetu na dzień 30.06.2014 r. przedstawiają się następująco :

-plan po zmianach            - 30 872 084,99    zł

-dochody wykonane        - 14 523 510,15    zł

W tym dotacje celowe na realizację planu dochodów dotacji związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na początek roku	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	01095	2010	0,00	515 391,99	515 391,99	100,00
750	75011	2010	63 580,00	63 579,00	35 366,00	55,63
751	75101	2010	1 400,00	1 400,00	698,00	49,86
751	75113	2010	0,00	29 768,00	29 608,00	99,46
851	85195	2010	989,00	732,00	330,00	45,08
852	85212	2010	3 894 098,00	3 894 098,00	1 936 955,00	49,74
852	85213	2010	18 874,00	16 784,00	6 795,00	40,48
852	85215	2010	4 428,00	4 428,00		0,00
852	85295	2010	69 867,00	40 016,00		0,00
Ogółem			4053236	4566197	2525144	55,30

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan 515 391,99  
- wykonanie 515 391,99  
100,00%

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan 63 579,00  
- wykonanie 35 366,00  
55,63 %

c) w dziale “Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”

- plan 31 168,00  
- wykonanie 30 306,00  
97,23 %

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan 732,00  
- wykonanie 330,00  
45,08 %

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan 3 985 177,00  
- wykonanie 1 988 194,00  
49,89 %

Analiza realizacji planu dochodów za pierwsze półrocze 2014 roku wskazuje na dobry poziom ich wykonania, który kształtuje się średnio na poziomie 47,04%. W niektórych działach wykonanie planu dochodów kształtowało się na niskim poziomie. Brak wpływów ze zwrotu podatku Vat oraz sprzedaży mienia miał wpływ na niskie wykonanie planu dochodów w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” oraz „Gospodarka mieszkaniowa”. W dziale „Oświata i wychowanie” wpływy dochodów będą dokonywane w miarę realizacji projektu „Przedszkole przyszłości” w ramach POKL. W dziale "Ochrona zdrowia" oraz "Kultura fizyczna i sport" wpływy dochodów będą dokonywane sukcesywnie w miarę realizacji projektów współfinansowanych w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja.

**Szczegółowa analiza realizacji dochodów przedstawia się następująco (w zł) :**

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

a) pozostała działalność

- zwrot podatku akcyzowego 515 391,99

**Ogółem dział 010: 515 391,99**

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

- a) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2 187,00
- b) wpływy z różnych opłat 130,00
- c) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze 62 443,46
- d) sprzedaż mienia (samochód Jelcz) 3 500,00
- e) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 17 197,85
- f) pozostałe odsetki 539,80

g) różne dochody	273,00
<b>Ogółem dział 700</b>	<b>86 271,20</b>

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

a) wpływy z różnych opłat	6,20
b) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	35 366,00
c) wpływy z różnych dochodów	14 681,80
<b>Ogółem dział 750 :</b>	<b>50 054,00</b>

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

a) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	
• na aktualizację rejestrów wyborców	698,00
b) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	29 608,00
• Wybory do Parlamentu Europejskiego	29 608,00
<b>RAZEM:</b>	<b>30 306,00</b>
<b>Ogółem dział 751:</b>	

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

a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	
• podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej	-1 091,48
• odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16,22

**RAZEM**

**-1 075,26**

b) wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- podatek od nieruchomości 974 112,91
- podatek rolny 397 659,22
- podatek leśny 62 952,20
- podatek od środków transportowych 5 907,00
  
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 3 101,00

**RAZEM :**

**1 443 732,33**

c) wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, czynności cywilnoprawnych oraz z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

- podatek od nieruchomości 466 979,05
- podatek rolny 1 128 700,48
- podatek leśny 5 309,60
- podatek od środków transportowych 32 932,22
- podatek od spadków i darowizn 1 705,10
- podatek od czynności cywilnoprawnych 61 540,00
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 29 068,20

**RAZEM:**

**1 726 234,65**

d) wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw

- wpływy z opłaty skarbowej 6 909,00
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 42 990,31

- wpływ z różnych opłat(opłata za gospodarowanie odpadami) 279 363,30
- wpływy z różnych opłat 18 402,75
- wpływy z różnych dochodów 2 637,00

**RAZEM: 350 302,36**

e) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych 1 115 472,00
- podatek dochodowy od osób prawnych 7 628,36

**RAZEM : 1 123 100,36**

**Ogółem dział 756 : 4 778 428,23**

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

- a) część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa 3 495 936,00
- b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 1 189 920,00
- c) różne rozliczenia finansowe 4 846,23
- d) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 87 726,00

**Ogółem dział 758 : 4 778 428,23**

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

- a) szkoły podstawowe
  - środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich w Giżycku 2 000,00
- b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
  - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 48 606,00
- c) przedszkola
  - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

na realizację własnych zadań bieżących gmin	30 516,00
d) gimnazja	
• środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich w Giżycku	1 000,00
<b>Ogółem dział 801:</b>	<b>82 122,00</b>

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

a) pozostała działalność	
• pozostałe odsetki	0,73
• dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	330,00
• Program Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-remont i doposażenie pomieszczeń do badań lekarskich i pielęgniarek szkolnych	36 683,25
<b>Ogółem dział 851:</b>	<b>37 013,98</b>

#### **Dział 852 – Opieka społeczna**

a) placówki opiekuńczo-wychowawcze	
• wpływy za usługi opiekuńcze	7 587,92
b) domy pomocy społecznej	
• wpływy z usług	2 000,00
c) wspieranie rodziny	
• dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	16 498,00
d) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe i ubezpieczenia społeczne	



- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 1 936 955,00

- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 15 670,44

**RAZEM: 1 952 625,44**

a) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 6 795,00

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 21 283,00

**RAZEM: 28 078,00**

a) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 763 403,00

b) dodatki mieszkaniowe

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 4 428,00

c) zasiłki stałe

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 263 006,00

d) ośrodki pomocy społeczne

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 132 513,00

e) pozostała działalność

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 40 016,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 258 396,00

**RAZEM: 298 412,00**

**Ogółem dział 852: 3 468 551,36**

#### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

- a) pozostała działalność
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ( środki na realizację projektu systemowego "Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Kętrzyn" ) 293 122,44

**Ogółem dział 853: 293 122,44**

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

- a) pomoc materialna dla uczniów
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 213 545,00

**Ogółem dział 854: 213 545,00**

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- a) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 21 408,50

**Ogółem dział 900: 21 408,50**

**Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa  
narodowego**

a) domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	303 681,00
środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

a) zadania w zakresie kultury fizycznej

- |  |          |
|--|----------|
| • środki na dofinansowanie własnych zadań<br>bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł | 1 320,01 |
|--|----------|

<b>Ogółem dział 926:</b>	<b>1 320,01</b>
--------------------------	-----------------

**OGÓŁEM DOCHODY : 14 523 510, 15**

**Realizacja planu wydatków w/g działów ( w zł )**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianie	Wykonanie	%
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	237 698,00	754 589,99	593 194,78	78,61
<b>020</b>	<b>Leśnictwo</b>	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100
<b>400</b>	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,gaz i wodę</b>	485 355,00	485 355,00	268 409,70	55,3
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	1 079 280,00	1 097 122,00	410 866,66	37,45
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>	2 000,00	2 000,00	0,00	0
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	634 963,00	651 004,00	194 146,59	29,82
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	3 341 499,00	3 536 898,00	1 822 510,74	51,53
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państw.,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	1 400,00	31 168,00	29 608,00	94,99
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.</b>	78 950,00	85 450,00	38 987,99	45,63
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	490 000,00	490 000,00	157 198,64	32,08
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	171 444,00	171 444,00	0,00	0
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	9 324 008,00	9 578 302,00	4 307 386,30	44,97
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	419 036,00	418 779,00	152 590,07	36,44
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	7 631 922,00	8 488 454,00	4 401 347,61	51,85
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	429 356,00	527 774,00	171 468,19	32,49
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		266 945,00	138 840,99	52,01
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna</b>	746 275,00	821 775,00	566 998,64	68,99
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	341 950,00	351 450,00	184 880,53	52,61
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	1 714 275,00	1 714 275,00	591 864,61	34,53
<b>RAZEM</b>		<b>27 131 411,00</b>	<b>29 474 784,99</b>	<b>14 032 300,04</b>	<b>47,61</b>

Wydatki budżetowe na dzień 30.06.2014r. przedstawiają się następująco:

-plan po zmianach      29 474 789,99

-wydatki wykonane    14 032 300,04

W tym dotacje celowe na realizację planu wydatków dotacji związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na początek roku	Plan po zmianach	Wykonanie	%
010	01095	4210	0,00	10 105,73	10 105,73	100,00
010	01095	4430	0,00	505 286,26	505 286,26	100,00
750	75011	4010	63 180,00	63 179,00	29 470,00	46,65
750	75011	4210	200,00	200,00	0,00	0,00
750	75011	4300	200,00	200,00	0,00	0,00
751	75101	4170	400,00	400,00	0,00	0,00
751	75101	4110	62,00	62,00	0,00	0,00
751	75101	4120	9,00	9,00	0,00	0,00
751	75101	4210	817,00	817,00	0,00	0,00
751	75101	4300	112,00	112,00	0,00	0,00
751	75113	3030	0,00	14 160,00	14 000,00	98,87
751	75113	4110	0,00	882,00	882,00	100,00
751	75113	4120	0,00	98,00	98,00	100,00
751	75113	4170	0,00	5 900,00	5 900,00	100,00
751	75113	4210	0,00	8 657,88	8 657,88	100,00
751	75113	4410	0,00	70,12	70,12	100,00
851	85195	4210	989,00	732,00	240,00	32,79
852	85212	3110	3 777 276,00	3 777 276,00	1 823 445,65	48,27
852	85212	4010	82 000,00	82 000,00	38 001,40	46,34
852	85212	4040	6 700,00	6 700,00	5 981,39	89,27
852	85212	4110	15 100,00	15 100,00	6 384,37	42,28
852	85212	4120	2 500,00	2 500,00	904,58	36,18
852	85212	4210	2 122,00	2 122,00	934,80	44,05
852	85212	4300	5 000,00	5 000,00	2 926,15	58,52
852	85212	4410	200,00	200,00	83,58	41,79
852	85212	4440	2 200,00	2 200,00	1 540,00	70,00
852	85212	4700	1 000,00	1 000,00	678,00	67,80
852	85213	4130	18 574,00	16 784,00	4 567,55	27,21
852	85215	3110	0,00	4 428,00	676,30	15,27
852	85295	3110	0,00	69 867,00	38 800,00	55,53
Ogółem			3 978 641,00	4 596 047,99	2 499 633,76	54,39

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan 515 391,99

- wykonanie 515 391,99

100 %

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan 63 579,00

- wykonanie 29 470,00

46,35 %

c) w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa”

- plan 31 168,00

- wykonanie 29 608,00

94,99 %

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan 732,00

- wykonanie 240,00

32,79%

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan 3 985 177,00

- wykonanie 1 924 923,77

48,30 %

Jak wynika z analizy, plan wydatków za pierwsze półrocze 2014 roku zrealizowano w 47,61%. Były to wydatki osobowe oraz rzeczowe - przeznaczone na utrzymanie oświaty, ochronę zdrowia, kulturę fizyczną i sport, pomoc społeczną, administrację, na utrzymanie gospodarki mieszkaniowej oraz wydatki majątkowe, które wyniosły 786 932,79 zł co daje 5,61% wydatków wykonanych. Wydatki inwestycyjne dotyczyły zadań z zakresu infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi oraz infrastruktury drogowej w formie dotacji na budowę drogi Kętrzyn-Mrągowo oraz budowy placów zabaw i boisk. Zakupiono również równiarkę oraz budynek na pomieszczenie świetlicy. W pierwszym półroczu 2014 roku mimo braku wpływu drugiej transzy zaliczki z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska- Rosja, kontynuowano dwa projekty współfinansowane z tegoż programu. Kontynuowano program finansowany z POKL w zakresie polityki społecznej „Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Gminy Kętrzyn”. W trakcie realizacji budżetu w formie dotacji przekazano środki na przedszkole niepubliczne „Kubuś” w Karolewie, dla gminnej biblioteki publicznej, Gminnego Ośrodka Kultury w Kętrzynie oraz dla organizacji pozarządowych. Wydatki realizowano w sposób oszczędny i racjonalny z uwzględnieniem potrzeb mieszkańców oraz możliwości finansowych gminy.

**Szczegółowa analiza wydatków przedstawia się następująco:**

**Dział 010 – „Rolnictwo i leśnictwo”**

a) infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- zakup energii 2 326,57
- zakup usług pozostałych 2 860,00
- za dozór techniczny opłaty za wprowadzenie ścieków 7 309,45
- wydatki inwestycyjne 11 308,62
- pompy 33 940,62

**RAZEM: 57 745,26**

a) Izby Rolnicze

- wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych 20 057,53

**RAZEM: 20 057,53**

c) pozostała działalność

- zakup materiałów i wyposażenia 10 105,73
- zwrot podatku akcyzowego 505 286,26

**RAZEM: 515 391,99**

**Ogółem dział 010:**

**593 194,78**

## **Dział 020 - "Leśnictwo"**

### **a) gospodarka leśna**

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja dla ZHP na zalesienie terenu w msc. Salpik nad jeziorem Iławki) 2 000,00

**RAZEM: 2 000,00**

## **Dział 400 – „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”**

- ### **a) dopłaty do ceny wody dla Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Karolewie**
- 268 409,70

**Ogółem dział 400 : 268 409,70**

## **Dział 600 - „Transport i łączność”**

### **a) drogi publiczne wojewódzkie**

- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych 162 962,50

### **b) drogi publiczne gminne**

- zakup piasku, kruszywa, masy do naprawy dróg 84 063,90
- usługi remontowe 1 230,00
- odśnieżanie, wywóz nieczystości, profilowanie dróg, transport pospółki 132 247,26
- wydatki inwestycyjne 30 363,00

**RAZEM: 247 904,16**

**Ogółem dział 600: 410 866,66**



## **Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”**

### **a) gospodarka gruntami i nieruchomościami**

• wywóz nieczystości, utrzymanie terenów zielonych, umowa o wydaniu decyzji warunków zabudowy	52 337,23
• opłaty na fundusz remontowy, koszty zarządu	35 864,79
• podatek vat	12 255,00
• wydanie warunków zabudowy, odszkodowanie za lokale	2 054,78
• zakup materiałów i wyposażenia	14 429,81
• energia elektryczna	22 948,19
• wydatki inwestycyjne	12 256,79
• zakup usług remontowych	2 000,00
• zakup lokalu na świetlicę	40 000,00
<b>RAZEM:</b>	<b>194 146,59</b>

**Ogółem dział 700:** **194 146,59**

## **Dział 750 - „Administracja publiczna”**

### **a) Urzędy Wojewódzkie**

• wynagrodzenia osobowe	29 470,00
<b>RAZEM:</b>	<b>29 470,00</b>

### **a) Rady Gmin**

• diety	95 657,40
• zakup artykułów na posiedzenia Rady	568,49
• ogłoszenia	436,70
• zwrot za dojazdy sołtysów	350,40
<b>RAZEM:</b>	<b>97 012,99</b>

a) Urzędy Gmin

• wpłaty gmin na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	12 702,00
• ubrania ochronne, art. BHP	5 050,02
• wynagrodzenia osobowe	815 757,07
• dodatkowe	154 069,08
wynagrodzenie roczne(„trzynastka”)	
• wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne-prowizja dla sołtysów	17 960,00
• składki na ubezpieczenia społeczne	201 016,70
• składki na Fundusz Pracy	22 993,92
• wpłaty na PFRON	567,00
• wynagrodzenia bezosobowe	69 446,74
• zakup materiałów (prasa, przepisy prawne, paliwo, art. biurowe, środki czystości, materiały do remontu, wyposażenie, części do samochodów)	54 284,81
• zakup energii elektrycznej, gazu, wody	43 845,59
• badania okresowe pracowników	990,00
• zakup usług pozostałych (usługi prawne, transportowe, konwoje gotówki, abonamenty, przesyłki listowe, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne)	86 421,08
• świadczenia społeczne	65 001,60
• za dostęp do sieci Internet	1 141,68
• rozmowy telefoniczne komórkowe	840,06
• rozmowy telefoniczne stacjonarne	2 712,65
• koszty podróży służbowych krajowych, ryczałty	7 808,91
• koszty podróży służbowych zagranicznych	1 150,73
• opłaty skarbowe, komornicze, sądowe, ubezpieczenia , koszty egzekucyjne, składki	12 860,45

- odpis na ZFŚS 82 631,62
- szkolenia pracowników 4 213,00
- zakup równiarki 22 000,00

**RAZEM: 1 685 464,71**

a) promocja jednostek samorządu terytorialnego

- art. spożywcze, kwiaty, nagrody rzeczowe 7 777,22
- zakup usług pozostałych 2 785,82

**RAZEM: 10 563,04**

**Ogółem dział 750: 1 822 510,74**

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

a) wybory do Parlamentu Europejskiego

- diety 14 000,00
- składki na ubezpieczenia społeczne 882,00
- składki na Fundusz Pracy 98,00
- wynagrodzenia bezosobowe 5 900,00
- zakup materiałów i wyposażenia 8 657,88
- delegacje 70,12

**RAZEM 29 608,00**

**Ogółem dział 751 : 29 608,00**

## **Dział 754 - „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.”**

### **a) Komendy Powiatowe Policji**

- materiały do remontu 1 820,07

**RAZEM: 1 820,07**

### **b) ochotnicze straże pożarne**

- na działalność ratowniczą 11 641,95
- zakup paliwa, części do samochodów p.poż., gaśnice 9 363,29
- zakup energii elektrycznej, gazu 3 135,78
- zakup usług pozostałych 9 092,50
- różne opłaty i składki 1,00

**RAZEM: 33 234,52**

### **c) pozostała działalność**

- wydatki inwestycyjne 3 933,40

**RAZEM 3 933,40**

**Ogółem dział 754: 38 987,99**

## **Dział 757 - „Obsługa długu publicznego”**

- ### **a) spłata odsetek od kredytów i pożyczek**
- 157 198,64

**Ogółem dział 757: 157 198,64**

## **Dział 801 - „Oświata i wychowanie”**

### **a) szkoły podstawowe**

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (mleko dla palaczy, odzież robocza, dodatki mieszkaniowe, wiejskie), art.bhp 93 992,56

• wynagrodzenia osobowe pracowników	1 501 194,95
• dodatkowe wynagrodzenie roczne(„trzynastki”)	221 700,11
• składki ZUS	310 572,15
• składki na Fundusz Pracy	39 686,38
• wynagrodzenia bezosobowe	13 441,88
• zakup materiałów (materiały do remontu, węgiel, środki czystości, art. kancelaryjne, prasa, paliwo, narzędzia)	116 932,04
• zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	898,51
• zakup energii elektrycznej, gazu	35 614,56
• zakup usług remontowych	1 320,90
• badania okresowe pracowników	495,00
• zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, konkursy szkolne, usługi pocztowe, transportowe)	15 001,17
• opłaty za Internet	1 553,96
• rozmowy telefoniczne	2 342,60
• podróże służbowe krajowe	1 300,35
• różne opłaty i składki	9 038,00
• odpis za ZFŚS	59 060,81
<b>RAZEM:</b>	<b>2 424 145,93</b>

b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie)	13 052,88
• wynagrodzenia osobowe	170 740,25
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 868,56
• składki na ubezpieczenia społeczne	36 451,94
• składki na Fundusz Pracy	4 701,10
• odpis na ZFŚS	4 319,86
<b>RAZEM:</b>	<b>255 134,59</b>

c) przedszkola

- dotacje dla niepublicznych przedszkoli 66 553,50

**RAZEM: 66 553,50**

d) gimnazjum

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, mieszkaniowy, art.bhp) 59 048,44
- wynagrodzenia osobowe pracowników 840 095,69
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 119 923,18
- składki na ubezpieczenia społeczne 168 576,45
- składki na Fundusz Pracy 22 039,29
- zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze, prasa, materiały do remontu, środki czystości) 6 995,20
- zakup pomocy dydaktycznych 1 374,63
- energia elektryczna, ciepła 58 924,89
- zakup usług remontowych 258,30
- wywóz nieczystości, usługi transportowe, abonament za system alarmowy 8 825,77
- dostęp do Internetu 1 550,66
- rozmowy telefoniczne 1 309,01
- delegacje 87,00
- różne opłaty i składki 1 164,00
- odpis na ZFŚS 24 166,38

**RAZEM: 1 314 338,89**

e) dowóz uczniów do szkół

- zakup paliwa, części zamiennych do autokarów 65 163,52
- za dowóz uczniów 175 770,87
- różne opłaty i składki 2 807,00

**RAZEM: 243 741,39**

f) doszkalać i doskonalenie nauczycieli

- zakup usług pozostałych 1 550,00
- delegacje 60,00
- szkolenie pracowników 1 862,00

**RAZEM:** 3 472,00

**Ogółem dział 801:** 4 307 386,30

**Dział 851 - „Ochrona zdrowia”**

a) zwalczanie narkomanii

- pomoce dydaktyczne 400,00

**RAZEM :** 400,00

b) przeciwdziałanie alkoholizmowi

- wynagrodzenia bezosobowe 734,92
- zakup materiałów 6 118,80
- pomoce dydaktyczne 800,00
- zakup usług pozostałych 13 867,00
- rozmowy telefoniczne 247,38

**RAZEM:** 21 768,10

c) pozostała działalność

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 4 000,00
- środki czystości 240,00
- usługi lekarskie, wywóz nieczystości 37 320,00
- wydatki w ramach projektu "Zdrowie jest najważniejsze-profilaktyka zdrowotna mieszkańców Gminy Kętrzyn i Rejonu Oziorsk" 88 861,97

**RAZEM:** 130 421,97

**Ogółem dział 851:** 152 590,07

## Dział 852 - „Pomoc społeczna”

### a) domy pomocy społecznej

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej 147 476,02

**RAZEM:**

### b) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

- zakup usług pozostałych 8 800,00

**RAZEM: 8 800,00**

### c) wspieranie rodziny

- wynagrodzenia bezosobowe 2 936,51

**RAZEM: 2 936,51**

### d) świadczenia rodzinne ,oraz składki na ubezpieczenia społeczne

- świadczenia społeczne 1 823 445,65
- wynagrodzenia osobowe 38 001,40
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 5 981,39
- składki na ubezpieczenia społeczne 6 384,37
- składki na Fundusz Pracy 904,58
- zakup materiałów papierniczych, znaczki 934,80
- zakup usług pozostałych 2 926,15
- delegacje 83,58
- odpis na ZFŚS 1 540,00
- szkolenia pracowników 678,00

**RAZEM: 1 880 879,92**

### e) ubezpieczenia zdrowotne (świadczenia społeczne)

**22 246,10**

### f) zasiłki i pomoc w naturze (koszty leków i leczenia, zakup niezbędnego ubrania, remonty mieszkań, opłaty oświatowe, zakup żywności)

**813 374,52**



g) dodatki mieszkaniowe 90 674,12

h) zasiłki stałe 260 402,99

i) ośrodki pomocy społecznej

- ekwiwalent za odzież ochronną dla pracowników socjalnych, opiekunek domowych, kierowcy, sprzątaczk 4 413,12
- wynagrodzenia osobowe pracowników 418 993,72
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 72 693,22
- składki ZUS 78 489,06
- składki na Fundusz Pracy 9 766,67
- składki na PFRON 15 955,00
- wynagrodzenie bezosobowe 8 352,51
- zakup materiałów biurowych, środków czystości 21 064,48
- zakup usług zdrowotnych 2 687,00
- opłaty pocztowe, utrzymanie samochodu, prowizje bankowe 38 206,66
- zakup usług do sieci Internet 644,96
- rozmowy telefoniczne komórkowe 431,33
- rozmowy telefoniczne stacjonarne 1 185,98
- podróże służbowe krajowe 2 981,98
- odpis na ZFŚS 20 960,00
- szkolenia pracowników 4 068,00

**RAZEM: 700 893,69**

j) ośrodki adopcyjno-opiekuńcze

- zakup usług przez jst od innych jednostek samorządu terytorialnego 5 840,03

**RAZEM 5 840,03**

k) usługi opiekuńcze i specjalistyczne  
usługi opiekuńcze

- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp 649,10
- wynagrodzenia osobowe 52 108,15
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 7 817,22
- składki na ubezpieczenia społeczne 13 453,64

• składki na Fundusz Pracy	1 437,54
• wynagrodzenia bezosobowe	14 521,52
• odpis na ZFŚS	5 600,00
<b>RAZEM:</b>	<b>95 587,17</b>

l) pozostała działalność

• świadczenia społeczne (dożywianie dzieci)	372 236,54
<b>RAZEM:</b>	<b>372 236,54</b>

**Ogółem dział 852: 4 401 347,61**

#### **Dział 853 - "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"**

a) pozostała działalność (realizacja programu systemowego "Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Kętrzyn" w ramach POKL)	171 468,19
<b>Ogółem dział 853:</b>	<b>171 468,19</b>

#### **Dział 854 - "Edukacyjna opieka wychowawcza"**

a) pomoc materialna dla uczniów, inne formy pomocy dla uczniów(stypendia)	138 840,99
<b>Ogółem dział 854:</b>	<b>138 840,99</b>

#### **Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska “**

a) gospodarka ściekowa i ochrona wód	
• dopłaty do ceny ścieków	123 460,96
<b>RAZEM:</b>	<b>123 460,96</b>

b) gospodarka odpadami	
• wywóz nieczystości	280 800,00
<b>RAZEM:</b>	<b>280 800,00</b>

c) schroniska dla zwierząt

- utrzymanie zwierząt w schronisku 47 111,24

**RAZEM: 47 111,24**

d) oświetlenie ulic, placów dróg

- zakup energii elektrycznej 81 280,54
- zakup usług pozostałych 20 323,98
- wydatki inwestycyjne 5 688,92

**RAZEM: 107 293,44**

e) wpływy i wydatki związane z  
gromadzeniem środków z opłat i kar z  
korzystania ze środowiska

- opłata za pobór wody i wprowadzenie  
ścieków 8 333,00

**RAZEM: 8 333,00**

**Ogółem dział 900: 566 998,64**

**Dział 921 - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”**

a) pozostałe zadania w zakresie kultury

- dotacje dla organizacji pożytku  
publicznego 15 000,00

**RAZEM: 15 000,00**

b) domy i ośrodki kultury, świetlice,  
kluby

- dotacja podmiotowa 135 080,00

**RAZEM: 135 080,00**

c) biblioteki

- dotacja podmiotowa 29 000,00

**RAZEM: 29 000,00**

d) pozostała działalność	
• zakup materiałów i wyposażenia	5 800,53
<b>RAZEM:</b>	<b>5 800,53</b>
 <b>Ogółem dział 921:</b>	 <b>184 880,53</b>

#### **Dział 926 - „Kultura fizyczna i sport”**

a) obiekty sportowe	
• zakup energii	2 787,29
• usługi materialne	684,31
• wydatki inwestycyjne	6 881,24
• wydatki dot. realizacji Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-Edukacja sportowa	511 124,38
<b>RAZEM:</b>	<b>521 477,22</b>

b) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	
• dotacje dla organizacji pożytku publicznego	43 000,00
• wynagrodzenie osobowe	9 832,00
• składki ZUS	1 531,04
• składki na Fundusz Pracy	216,36
• wynagrodzenie bezosobowe	270,00
• zakup nagród dla zawodników, dyplomów, art. spożywczych	7 247,66
• obsługa zawodów, usługa transportowa	6 490,33
• ubezpieczenie, wpisowe	1 800,00
<b>RAZEM:</b>	<b>70 387,39</b>

**Ogółem dział 926:** **591 864,61**

**OGÓŁEM WYDATKI:** **14 032 300,04**

W okresie objętym analizą dokonano w terminie spłat kredytów zaciągniętych w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Olsztynie, Banku Polskiej Spółdzielczości w Kętrzynie, Banku Millennium, pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Ogółem spłacono 1 397 300 zł. Terminowo regulowano również zobowiązania z tytułu odsetek.

Spłaty rat kredytowych i pożyczkowych oraz związanych z nimi odsetek dotyczyły następujących kredytów:

W roku 2009 zaciągnięto kredyt w banku Ochrony Środowiska S.A. na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1.500.000 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono raty kapitałowe w wysokości 150 000 zł, do spłaty pozostało 150 000 zł.

Dnia 23.07.2010 roku podpisano umowę o kredyt w wysokości 4.000.000 zł. z Bankiem Millennium S.A. W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono raty w wysokości 400 000 zł, do spłaty pozostało 1 200 000 zł.

Dnia 14.07.2011 roku podpisano umowę o kredyt z Bankiem Millennium S.A. na kwotę 1.171.000 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono raty w wysokości 117 100 zł, do spłaty pozostało 819 700 zł.

Dnia 09.08.2011 roku podpisano umowę o pożyczkę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 6 829 000 zł na zadania inwestycyjne z czego w pierwszym półroczu 2014 r. spłacono kwotę 481 200 zł, pozostało do spłaty 2 407 013 zł.

Dnia 18.11.2011 roku podpisano umowę o kredyt z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie na kwotę 700 000 zł. z czego w pierwszym półroczu 2014 roku spłacono 58 500 zł., do spłaty pozostało 407 500 zł.

W dniu 19.09.2012 r. Gmina Kętrzyn podpisała umowę z Bankiem Millennium S.A. o kredyt w wysokości 2 286 000 zł. W pierwszym półroczu 2014 roku spłacono raty w wysokości 190 500 zł, do spłaty pozostało 1 714 500 zł. Dnia 20.12.2013 roku podpisano z PKO BP w Warszawie umowę na kredyt w wysokości, 830 000 zł. ze spłatą na lata 2015-2022.

W pierwszym półroczu 2014 roku plan dochodów zrealizowano w 47,61% (14 032 300,04 zł), a plan wydatków w 47,04 % (14 523 510,15 zł). tak więc wynik pierwszego półrocza wynosi – 491 210,11. Na ujemny wynik budżetu miał wpływ brak zwrotu środków z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja. Procedury weryfikacji wniosków o płatność są rozciągane w czasie. Gmina realizuje dwa programy z własnych środków i zaangażowała w pierwszym półroczu 2014 roku 563 303,10 zł.

**Informuję, że wszystkie zadania związane z bieżącym funkcjonowaniem gminy prowadzone były w sposób możliwie jak najoszczędniejszy, uwzględniający poziom bieżących dochodów oraz wnioski i potrzeby społeczeństwa gminy Kętrzyn.**

**Ketrzyn, dnia 26.08.2014**