

**Część opisowa do informacji
z wykonania budżetu Gminy Kętrzyn
za I półrocze 2013 roku**

Dane ogólne o budżecie

Rada Gminy Kętrzyn uchwałą Nr XXVIII/138/2013 z dnia 23 stycznia 2013 roku ustaliła dochody gminy na rok 2013 w wysokości 29 318 817 zł i wydatki w wysokości 26 669 217 zł. Nadwyżka w kwocie 2 649 600 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 30.06.2013 r. wynosił 30 921 558,41 zł, zaś wydatków 28 271 958,41zł.

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 XXIX/145/2013 z dnia 11 lutego 2013 r.
- 2.Uchwała Rady Gminy Nr XXX/14/2013 z dnia 20 marca 2013 r.
- 3.Zarządzenie Wójta Nr 3 PF z dnia 29 marca 2013 r.
- 4.Uchwała Rady Gminy XXXI/157/2013 z dnia 24 kwietnia 2013 r.
- 5.Zarządzenie Wójta NR 5 PF z dnia 29 kwietnia 2013 r.
- 6.Uchwała Rady Gminy Nr XXXII/163/2013 z dnia 22 maja 2013 r.
- 7.Uchwała Rady Gminy Nr XXXIII/167/2013 z dnia 13 czerwca 2013 r.
- 8.Uchwała Rady Gminy Nr XXXIV/172/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r.
- 9.Zarządzenie Wójta NR 7 PF z dnia 28 czerwca 2013 r.

Realizacja planu dochodów w/g działów (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianach	Dochody wykonane	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 529 800,00	2 068 847,41	2 009 634,41	97,14
700	Gospodarka mieszkaniowa	950 890,00	960 890,00	118 038,96	12,28
750	Administracja publiczna	91 128,00	91 128,00	34 915,49	38,31
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 400,00	1 400,00	698,00	49,86
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osob. prawnej	8 977 818,00	9 100 999,00	4 473 731,12	49,16
758	Różne rozliczenia	9 428 609,00	9 358 672,00	5 327 252,52	56,92
801	Oświata i wychowanie	15 620,00	38 920,00	12 859,91	33,04
851	Ochrona zdrowia	299 488,00	299 956,00	67 948,69	22,65
852	Pomoc społeczna	5 414 616,00	5 891 758,00	3 743 543,49	63,54
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	331 421,00	393 672,00	200 733,42	50,99
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		186 989,00	186 989,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	768 750,00	1 015 750,00	501 506,46	49,37
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	598 218,00	598 218,00	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	911 059,00	914 359,00	96 040,85	10,50
	RAZEM	29 318 817	30 921 558,00	16 773 892,32	54,25

Dochody budżetu na dzień 30.06.2013 r. przedstawiają się następująco :

-plan po zmianach - 30 921 558,41 zł

-dochody wykonane - 16 773 892,32 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	539 047,41	539 047,41	100,00
750	75011	2010	60 928,00	60 928,00	33 200,00	54,49
751	75101	2010	1 400,00	1 400,00	698,00	49,85
851	85195	2010	432,00	900,00	480,00	53,33
852	85212	2010	4 113 000,00	3 871 503,00	2 040 442,00	52,70
852	85213	2010	10 233,00	10 555,00	10 555,00	100,00
852	85219	2010	0,00	600,00	600,00	100,00
852	85295	2010	0,00	45 813,00	23 211,00	50,66
Ogółem			4 185 993,00	4 530 746,41	2 647 535,41	58,43

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan 539 047,41

- wykonanie 539 047,41

100,00%

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan 60 928,00

- wykonanie 33 200,00

54,49 %

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

- plan 1 400,00

- wykonanie 698,00

49,85 %

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan 900,00

- wykonanie 480,00

53,33 %

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan 3 928 471,00

- wykonanie 2 074 808,00

52,81 %

Analiza realizacji planu dochodów za pierwsze półrocze 2013 roku wskazuje na bardzo dobry poziom ich wykonania, który kształtuje się średnio na poziomie 54,25 %. W niektórych działach wykonanie planu dochodów kształtowało się na niskim poziomie. Brak wpływów ze sprzedaży mienia miał wpływ na niskie wykonanie planu dochodów w dziale "Gospodarka mieszkaniowa". 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 leśnictwo

a) infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł (PROW) 1 470 587,00

a) pozostała działalność

- zwrot podatku akcyzowego 539 047,41

Ogółem dział 010: 2 009 634,41

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

a) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 16 873,45

b) wpływy z różnych opłat 11 752,60

c) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze 51 622,14

d) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 8 142,00

e) różne dochody 7 650,98

f) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł (PROW) 21 997,79

Ogółem dział 700 118038,96

Dział 750 – Administracja publiczna

a) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	33 200,00
b) wpływy z różnych opłat	23,25
c) wpływy z różnych dochodów	1 692,24
Ogółem dział 750 :	34 915,49

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
RAZEM:	698,00
Ogółem dział 751:	

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	914,05
RAZEM	914,05
b) wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	
• podatek od nieruchomości	942 640,86
• podatek rolny	435 946,60
• podatek leśny	69 438,70
• podatek od środków transportowych	1 950,00
• podatek od czynności cywilnoprawnych	72,00

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1 952,00

RAZEM : 1 452 000,16

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

- podatek od nieruchomości 484 654,91
- podatek rolny 1 321 388,72
- podatek leśny 6 323,40
- podatek od środków transportowych 15 599,00
- podatek od spadków i darowizn 3 394,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych 60 302,43
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 26 412,40

RAZEM: 1 918 074,86

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

- wpływy z opłaty skarbowej 8 912,00
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 45 840,82
- wpływ z różnych opłat 12 927,65
- wpływy z różnych dochodów 2 532,00

RAZEM: 70 212,47

e) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych 1 046 704,00
- podatek dochodowy od osób prawnych -14 174,42

RAZEM : 1 032 529,58

Ogółem dział 756 : 4 473 731,12

Dział 758 – Różne rozliczenia

a) część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa	3 432 720,00
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 809 936,00
c) różne rozliczenia finansowe	8 179,97
d) wpływy do wyjaśnienia	102,55
e) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	76 314,00

Ogółem dział 758 : 5 327 252,52

Dział 801 – Oświata i wychowanie

a) szkoły podstawowe	
• wpływy z różnych dochodów	730,00
• środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich w Giżycku	3 300,00

RAZEM : 4 030,00

b) pozostała działalność

• środki z Augustowskiego Centrum Edukacyjnego na realizację projektu „Mały Archimedes”	8 829,91
---	----------

RAZEM: 8 829,91

Ogółem dział 801: 12 859,91

Dział 851 – Ochrona zdrowia

a) pozostała działalność	
• dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	480,00

- Program Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-remont i doposażenie pomieszczeń do badań lekarskich i pielęgniarek szkolnych 67 468,69

Ogółem dział 851: 67 948,69

Dział 852 – Opieka społeczna

a) placówki opiekuńczo-wychowawcze

- wpływy za usługi opiekuńcze 8 498,00

b) 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 2 040 442,00

- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 9 990,49

RAZEM: 2 050 432,49

c) 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 10 555,00

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 20 015,00

RAZEM: 30 570,00

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

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 894 425,00

RAZEM: 894 425,00

e) zasiłki stałe

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 250 614,00

RAZEM: 250 614,00

f) ośrodki pomocy społecznej

- wpływy różnych dochodów 1 500,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 600,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 138 033,00
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł 10 000,00

RAZEM: 150 133,00

g) pozostała działalność

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 23 211,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 335 660,00

RAZEM: 358 871,00

Ogółem dział 852: 3 743 543,49

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") 200 733,42

Ogółem dział 853: 200 733,42

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

a) pomoc materialna dla uczniów

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 186 989,00

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

a) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 501 506,46

Ogółem dział 900: 501 506,46

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

a) obiekty sportowe

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł (Program Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja - budowa stadionu w msc. Łozdoje) 92 790,85

b) zadania w zakresie kultry fizycznej

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł 3 250,00

Ogółem dział 926: 96 040,85

OGÓŁEM DOCHODY : 16 773 892,32

Realizacja planu wydatków w/g działów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku	Plan po zmianie	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	863 283,00	1 412 330,41	754 569,16	53,43
020	Leśnictwo	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
150	Przetwórstwo przemysłowe		1 413,00	1 413,00	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,gaz i wodę	471 000,00	471 000,00	214 678,80	45,58
600	Transport i łączność	413 609,00	421 609,00	273 274,37	64,82
700	Gospodarka mieszkaniowa	487 397,00	466 013,00	196 636,25	42,20
750	Administracja publiczna	3 514 670,00	3 480 790,00	1 771 286,28	50,89
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw.,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	55 120,00	59 120,00	35 014,44	59,23
757	Obsługa długu publicznego	540 000,00	533 334,00	273 786,78	51,33
758	Różne rozliczenia	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	9 207 572,00	9 055 067,00	4 477 451,53	49,47
851	Ochrona zdrowia	453 788,00	454 256,00	146 364,06	32,22
852	Pomoc społeczna	7 787 434,00	8 233 338,00	4 699 548,09	57,08
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	346 062,00	439 551,00	71 974,61	16,37
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		233 737,00	134 396,64	57,50
900	Gospodarka komunalna	444 785,00	686 071,00	221 180,83	32,24
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	718 981,00	999 330,00	561 726,44	56,21
926	Kultura fizyczna i sport	1 192 116,00	1 151 599,00	198 871,80	17,27
	RAZEM	26 669 217,00	28 271 958,41	14 034 173,08	49,64

Wydatki budżetowe na dzień 30.06.2013r. przedstawiają się następująco:

-plan po zmianach	28 271 958,41
-wydatki wykonane	14 034 173,08

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	4010	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00
010	01095	4110	0,00	260,70	260,70	100,00
010	01095	4120	0,00	24,50	24,50	100,00
010	01095	4210	0,00	8 784,36	8 784,36	100,00
010	01095	4430	0,00	528 477,85	528 477,85	100,00
750	75011	4010	60 928,00	60 928,00	33 200,00	54,49
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	929,00	929,00	0,00	0,00
851	85195	4210	432,00	900,00	450,00	50,00
852	85212	3110	3 989 610,00	3 748 113,00	1 957 813,59	52,23
852	85212	4010	82 000,00	82 000,00	40 766,70	49,72
852	85212	4040	6 700,00	6 700,00	6 605,11	98,58
852	85212	4110	15 100,00	15 100,00	8 890,84	58,88
852	85212	4120	2 500,00	2 500,00	1 253,91	50,16
852	85212	4210	8 290,00	8 290,00	3 393,13	40,93
852	85212	4300	5 000,00	5 000,00	4 238,40	84,77
852	85212	4410	600,00	600,00	182,16	30,36
852	85212	4440	2 200,00	2 200,00	1 540,00	70,00
852	85212	4700	1 000,00	1 000,00	369,00	36,90
852	85213	4130	10 233,00	10 555,00	9 528,47	90,27
852	85219	4170	0,00	600,00	300,00	50,00
852	85295	3110	0,00	45 813,00	19 100,00	41,69
Ogółem			4 185 993,00	4 530 746,41	2 626 678,72	57,97

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan	539 047,41
- wykonanie	539 047,41
100 %	

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan	60 928,00
- wykonanie	33 200,00
54,49 %	

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

- plan	1 400,00
- wykonanie	0,00
0,00 %	

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan	900,00
- wykonanie	450,00
50,00%	

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan	3 928 471,00
- wykonanie	2 053 981,31
52,28 %	

Jak wynika z analizy, plan wydatków za pierwsze półrocze 2013 roku zrealizowano w 49,64%. 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 599 118,35 zł co daje 4,27 wydatków wykonanych. Zadania inwestycyjne dotyczyły głównie budowy świetlic w msc. Nowa Różanka i Gałwuny oraz budowy placów zabaw i boisk. W pierwszym półroczu 2013 roku rozpoczęto inwestycje współfinansowane z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska Rosja, pierwsze wydatki z tego tytułu będą w drugim półroczu 2013 r. Kontynuowano programy finansowane z POKL w zakresie oświaty i wychowania- program "Mały Archimedes", "Moja szansa" oraz pozostałe zadania 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	19 393,17
• zakup usług remontowych (usuwanie awarii)	7 705,95
• zakup usług pozostałych	5 486,45
• za dozór techniczny opłaty za wprowadzenie ścieków	8 542,28
• wydatki inwestycyjne	9 210,00
• pompy,pokrywa osadnika	12 182,00
• dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków	120 000,00
RAZEM:	182 519,85
b) Izby Rolnicze	
• wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	33 001,90
RAZEM:	33 001,90
c) pozostała działalność	
• wynagrodzenia i pochodne od zwrotu podatku akcyzowego	1 785,20
• zakup materiałów i wyposażenia	8 784,36
• zwrot podatku akcyzowego	528 477,85
RAZEM:	539 047,41
Ogółem dział 010:	754 569,16

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 150 – Przetwórstwo przemysłowe

- a) opracowanie programu usuwania azbestu 1 413,00

RAZEM: 1 413,00

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

- a) dopłaty do ceny wody dla Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Karolewie 214 678,80

Ogółem dział 400 : 214 678,80

Dział 600 - „Transport i łączność”

b) drogi publiczne gminne

- zakup piasku, kruszywa, masy do naprawy dróg 34 932,94
- odśnieżanie, wywóz nieczystości, profilowanie dróg, transport pospółki 238 341,43

RAZEM: 273 274,37

Ogółem dział 600: 273 274,37

Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

a) gospodarka gruntami i nieruchomościami	
• wywóz nieczystości, utrzymanie terenów zielonych, umowa o wydaniu decyzji warunków zabudowy	33 081,45
• opłaty na fundusz remontowy, koszty zarządu	44 793,69
• podatek vat	13 814,00
• wydanie warunków zabudowy, odszkodowanie za lokale	12 317,84
• zakup materiałów i wyposażenia	21 252,35
• energia elektryczna	22 410,86
• wydatki inwestycyjne	14 836,06
• zakup usług remontowych	4 130,00
• zakup lokalu w msc. Smokowo	30 000,00
RAZEM:	196 636,25
Ogółem dział 700:	196 636,25

Dział 750 - „Administracja publiczna”

a) Urzędy Wojewódzkie	
• wynagrodzenia osobowe	33 200,00
RAZEM:	33 200,00
b) Rady Gmin	
• diety	90 362,80
• zakup artykułów na posiedzenia Rady	810,90
• ogłoszenia	366,13
• zwrot za dojazdy sołtysów	338,80
RAZEM:	91 878,63

c) Urzędy Gmin

• wpłaty gmin na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	29 895,60
• ubrania ochronne, art. BHP	2 659,02
• wynagrodzenia osobowe	768 174,09
• dodatkowe wynagrodzenie roczne („trzynastka”)	151 111,20
• wynagrodzenia agrncyjno-prowizyjne-prowizjadla sołtysów	20 295,77
• składki na ubezpieczenia społeczne	206 478,81
• składki na Fundusz Pracy	23 028,81
• wynagrodzenia bezosobowe	61 994,53
• zakup materiałów (prasa, przepisy prawne, paliwo, art. biurowe, środki czystości, materiały do remontu, wyposażenie, części do samochodów)	34 698,42
• zakup energii elektrycznej, gazu, wody	58 601,33
• badania okresowe pracowników	1 590,00
• zakup usług pozostałych (usługi prawne, transportowe, konwoje gotówki, abonamenty, przesyłki listowe, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne)	91 100,04
• świadczenia społeczne	88 069,52
• za dostęp do sieci Internet	2 491,07
• rozmowy telefoniczne komórkowe	1 058,52
• rozmowy telefoniczne stacjonarne	2 526,28
• koszty podróży służbowych krajowych, ryczałty	10 425,58
• koszty podróży służbowych zagranicznych	907,58
• opłaty skarbowe, komornicze, sądowe, ubezpieczenia , koszty egzekucyjne,	19 347,86

składki

- odpis na ZFŚS 54 286,25
 - szkolenia pracowników 5 166,00
- RAZEM: 1 633 906,28**

d) promocja jednostek samorządu terytorialnego

- art. spożywcze, kwiaty, nagrody rzeczowe 6 537,10
 - zakup usług pozostałych 5 764,28
- RAZEM: 12 301,38**

Ogółem dział 750: 1 771 286,28

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

a) Komendy Powiatowe Policji

- materiały do remontu 2 488,51
- RAZEM: 2 488,51**

b) ochotnicze straże pożarne

- na działalność ratowniczą 14 256,31
- zakup paliwa, części do samochodów p.poż., gaśnice 12 514,61
- zakup energii elektrycznej, gazu 2 989,92
- zakup usług pozostałych 2 760,00
- różne opłaty i składki 5,09

RAZEM: 32 525,93

Ogółem dział 754: 35 014,44

Dział 757 - „Obsługa długu publicznego”

a) spłata odsetek od kredytów i pożyczek	273 786,78
Ogółem dział 757:	273 786,78

Dział 801 - „Oświata i wychowanie”

a) szkoły podstawowe	
• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (mleko dla palaczy, odzież robocza, dodatki mieszkaniowe, wiejskie), art.bhp	93 260,42
• wynagrodzenia osobowe pracowników	1 411 331,66
• dodatkowe wynagrodzenie roczne(„trzynastki”)	234 297,86
• składki ZUS	290 558,61
• składki na Fundusz Pracy	36 811,87
• wynagrodzenia bezosobowe	11 570,11
• zakup materiałów (materiały do remontu, węgiel, środki czystości, art. kancelaryjne, prasa, paliwo, narzędzia)	143 864,36
• zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	22,51
• zakup energii elektrycznej, gazu	45 609,23
• badania okresowe pracowników	410,00
• zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, konkursy szkolne, usługi pocztowe, transportowe)	16 947,85
• opłaty za Internet	947,57
• rozmowy telefoniczne	2 540,71

• podróże służbowe krajowe	914,62
• różne opłaty i składki	5 520,00
• odpis za ZFŚS	173 270,34
• szkolenia	1 894,29
RAZEM:	2 469 772,01

b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

• wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie)	11 029,80
• wynagrodzenie osobowe	141 293,56
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 165,60
• składki na ubezpieczenia społeczne	29 486,03
• składki na Fundusz Pracy	3 766,78
• odpis na ZFŚS	10 799,66
RAZEM:	218 541,43

c) przedszkola

• dotacje dla niepublicznych przedszkoli	44 857,00
RAZEM:	44 857,00

d) gimnazjum

• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, mieszkaniowy, art.bhp)	68 609,24
• wynagrodzenia osobowe pracowników	869 331,72
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 419,23
• składki na ubezpieczenia społeczne	181 940,15
• składki na Fundusz Pracy	24 070,16
• wynagrodzenia bezosobowe	235,00
• zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze, prasa, materiały do remontu, środki czystości)	6 326,81

• zakup pomocy dydaktycznych	423,60
• energia elektryczna, ciepła	77 390,01
• zakup usług zdrowotnych	30,00
• wywóz nieczystości, usługi transportowe, abonament za system alarmowy	7 673,43
• dostęp do Internetu	1 468,62
• rozmowy telefoniczne	1 772,70
• delegacje	212,86
• różne opłaty i składki	1 594,00
• odpis na ZFŚS	81 691,76
• szkolenie pracowników	550,00
RAZEM:	1 454 739,29

e) dowóz uczniów do szkół

• zakup paliwa, części zamiennych do autokarów	79 912,24
• za dowóz uczniów	188 902,99
• różne opłaty i składki	1 404,00
RAZEM:	270 219,23

f) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

• zakup usług pozostałych	3 050,00
• delegacje	3 922,60
• szkolenie pracowników	3 520,00
RAZEM:	10 492,60

g) pozostała działalność

• wydatki związane z realizacją projektu "Mały Archimedes"	8 829,91
RAZEM:	8 829,91

Ogółem dział 801: 4 477 451,53

Dział 851 - „Ochrona zdrowia”

a) zwalczanie narkomanii

- pomoce dydaktyczne 600,00
- zakup usług pozostałych 6 150,00

RAZEM : 6 750,00

b) przeciwdziałanie alkoholizmowi

- wynagrodzenia bezosobowe 2 462,40
- zakup materiałów 5 162,73
- pomoce dydaktyczne 174,51
- zakup usług pozostałych 16 201,74
- rozmowy telefoniczne 457,47

RAZEM: 24 458,85

c) pozostała działalność

- środki czystości 450,00
- usługi lekarskie, wywóz nieczystości 37 000,00
- dotacje celowe dla stowarzyszeń 5 900,00
- wydatki w ramach projektu "Zdrowie jest najważniejsze-profilaktyka zdrowotna mieszkańców Gminy Kętrzyn i Rejonu Oziersk" 71 805,21

RAZEM: 115 155,21

Ogółem dział 851: 146 364,06

Dział 852 - „Pomoc społeczna”

a) domy pomocy społecznej

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej 131 893,81

RAZEM: 131893,81

b) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	
• wynagrodzenia bezosobowe	237,60
• zakup materiałów	782,13
• zakup usług pozostałych	5 600,00
RAZEM:	6 619,73
c) świadczenia rodzinne ,oraz składki na ubezpieczenia społeczne	
• świadczenia społeczne	1 957 813,59
• wynagrodzenia osobowe	40 766,70
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 605,11
• składki na ubezpieczenia społeczne	8 890,84
• składki na Fundusz Pracy	1 253,91
• zakup materiałów papierniczych, znaczki	3 393,13
• zakup usług pozostałych	4 238,40
• delegacje	182,16
• odpis na ZFŚS	1 540,00
• szkolenia pracowników	369,00
RAZEM:	2 025 052,84
d) ubezpieczenia zdrowotne (świadczenia społeczne)	29 098,66
e) zasiłki i pomoc w naturze (koszty leków i leczenia, zakup niezbędnego ubrania, remonty mieszkań, opłaty oświatowe, zakup żywności)	823 016,57
f) dodatki mieszkaniowe	114 409,78
g) zasiłki stałe	248 544,66
h) ośrodki pomocy społecznej	
• ekwiwalent za odzież ochronną dla pracowników socjalnych, opiekunek domowych, kierowcy, sprzątaczk	4 977,31
• wynagrodzenia osobowe	497 091,54

pracowników

• dodatkowe wynagrodzenia roczne	73 399,61
• składki ZUS	102 345,46
• składki na Fundusz Pracy	9 787,27
• składki na PFRON	15 274,00
• wynagrodzenie bezosobowe	6 915,52
• zakup materiałów biurowych, środków czystości	20 458,86
• zakup usług zdrowotnych	230,00
• opłaty pocztowe, utrzymanie samochodu, prowizje bankowe	30 282,78
• zakup usług do sieci Internet	494,05
• rozmowy telefoniczne komórkowe	487,96
• rozmowy telefoniczne stacjonarne	1 246,05
• podróże służbowe krajowe	2 114,65
• odpis na ZFŚS	17 460,00
• szkolenia pracowników	2 056,00
RAZEM:	784 621,06

i) ośrodki adopcyjno-opiekuńcze

• zakup usług przez jst od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 890,70
RAZEM	3 890,70

j) usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze

• świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	643,55
• wynagrodzenia osobowe	58 800,19
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 041,56
• składki na ubezpieczenia społeczne	11 434,17
• składki na Fundusz Pracy	1 838,43
• wynagrodzenia bezosobowe	11 715,86
• zakup usług pozostałych	240,00
• odpis na ZFŚS	5 600,00
RAZEM:	99 313,76

k) pozostała działalność	
• świadczenia społeczne (dożywianie dzieci)	433 086,52
RAZEM:	433 086,52

Ogółem dział 852: 4 699 548,09

Dział 853 - "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

a) pozostała działalność (realizacja programu systemowego "Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Kętrzyn" w ramach POKL)	55 974,61
b) pozostała działalność (realizacja programu systemowego "Moja szansa" w ramach POKL)	16 000,00
Ogółem dział 853:	71 974,61

Dział 854 - "Edukacyjna opieka wychowawcza"

a) pomoc materialna dla uczniów, inne formy pomocy dla uczniów(stypendia)	134 396,64
Ogółem dział 854:	134 396,64

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska“

a) gospodarka ściekowa i ochrona wód	
• dopłaty do ceny ścieków	90 914,35
RAZEM:	90 914,35
b) schroniska dla zwierząt	
• utrzymanie zwierząt w schronisku	35 155,30
RAZEM:	35 155,30
c) oświetlenie ulic, placów dróg	
• zakup energii elektrycznej	55 303,50

• naprawa oświetlenia ulicznego	2 460,00
• zakup usług pozostałych	33 630,84
• wydatki inwestycyjne	280,84
RAZEM:	91 675,18

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

• opłata za pobór wody i wprowadzenie ścieków	3 436,00
RAZEM:	34 360,00

Ogółem dział 900: 221 180,83

Dział 921 - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

a) pozostałe zadania w zakresie kultury

• dotacje dla organizacji pożytku publicznego	14 000,00
RAZEM:	14 000,00

b) domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

• dotacja podmiotowa	80 000,00
• wydatki inwestycyjne(świetlica w msc. Nowa Różanka)	136 155,06
• Dotacja na zadania inwestycyjne(swietlica w msc.Gałwuny)	276 454,39
RAZEM:	492 609,45

c) biblioteki

• dotacja podmiotowa	51 000,00
RAZEM:	51 000,00

d) pozostała działalność	
• dotacja dla organizacji pożytku publicznego	4 116,99
RAZEM:	4 116,99
Ogółem dział 921:	561 726,44

Dział 926 - „Kultura fizyczna i sport”

a) obiekty sportowe	
• zakup energii	3 311,05
• usługi materialne	883,54
• wydatki dot. realizacji Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-Edukacja sportowa	99 928,47
RAZEM:	104 123,06

b) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	
• dotacje dla organizacji pożytku publicznego	56 000,00
• wynagrodzenie osobowe	10 974,86
• składki ZUS	1 738,13
• składki na Fundusz Pracy	244,36
• wynagrodzenie bezosobowe	573,00
• zakup nagród dla zawodników, dyplomów, art. spożywczych	10 129,70
• obsługa zawodów, usługa transportowa	13 438,69
• ubezpieczenie, wpisowe	1 650,00
RAZEM:	94 748,74

Ogółem dział 926: 198 871,80

OGÓLEM WYDATKI: 14 034 173,08

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 2 386 687 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 2013 roku spłacono raty kapitałowe w wysokości 150 000 zł, do spłaty pozostało 450 000 zł. Dnia 23.07.2010 roku podpisano umowę o kredyt w wysokości 4.000.000 zł. z Bankiem Millennium S.A. W pierwszym półroczu 2013 roku spłacono raty w wysokości 400 000 zł, do spłaty pozostało 2 000 000 zł.

Dnia 14.07.2011 roku podpisano umowę o kredyt z Bankiem Millennium S.A. na kwotę 1.171.000 zł do spłaty na lata 2013-2017. W pierwszym półroczu 2013 roku spłacono raty w wysokości 117100 zł, do spłaty pozostało 1 053 900 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 2013 r. spłacono kwotę 1 470 587 zł, pozostało do spłaty 2 888 213 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 2013 roku spłacono 58 500 zł., do spłaty pozostało 524 500 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 2013 roku spłacono raty w wysokości 190 500 zł., do spłaty pozostało 2 095 500 zł.

W pierwszym półroczu roku plan dochodów zrealizowano w 54,25% (16 773 892,32 zł), a plan wydatków w 49,64 % (14 034 173,08 zł) tak więc w pierwszym półroczu 2013 roku została wypracowana nadwyżka w wysokości 2 739 719,24 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.

Kętrzyn, dnia 06.08.2013