

Część opisowa do informacji z wykonania budżetu Gminy Kętrzyn za 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 31.12.2013 r. wynosił 31 987 581,19 zł, zaś wydatków 29 836 334,19 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 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.
10. Zarządzenie Wójta NR 9 PF z dnia 30 sierpnia 2013 r.
11. Uchwała Rady Gminy Nr XXXV/174/2013 z dnia 18 września 2013 r.
12. Zarządzenie Wójta NR 11 PF z dnia 30 września 2013 r.
13. Uchwała Rady Gminy Nr XXXVI/179/2013 z dnia 30 października 2013 r.
14. Zarządzenie Wójta NR 12 PF z dnia 31 października 2013 r.
15. Zarządzenie Wójta NR 18/1 PF z dnia 29 listopada 2013 r.
16. Uchwała Rady Gminy Nr XXXVII/181/2013 z dnia 04 grudnia 2013 r.
17. Uchwała Rady Gminy Nr XXXVIII/189/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r.
18. Zarządzenie Wójta NR 19 PF z dnia 31 grudnia 2013 r.
19. Zarządzenie Wójta NR 20 PF z dnia 31 grudnia 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	2 344 014,19	2 344 014,19	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	6 720,00	6 720,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	950 890,00	281 239,00	298 023,56	105,97
750	Administracja publiczna	91 128,00	153 157,00	153 157,22	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 400,00	1 400,00	1 400,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	31 660,00	31 660,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osob. prawnej	8 977 818,00	9 242 214,00	9 164 357,99	99,16
758	Różne rozliczenia	9 428 609,00	9 361 972,00	9 363 546,06	100,02
801	Oświata i wychowanie	15 620,00	64 198,00	64 195,91	99,99
851	Ochrona zdrowia	299 488,00	289 525,00	163 476,35	56,46
852	Pomoc społeczna	5 414 616,00	7 123 377,00	7 020 587,42	98,56
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	331 421,00	380 806,00	287 680,83	75,55
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	387 134,00	380 626,61	98,32
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	768 750,00	816 224,00	757 652,43	92,82
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	598 218,00	598 218,00	293 207,00	49,01
926	Kultura fizyczna i sport	911 059,00	905 723,00	423 990,34	46,81
	RAZEM	29 318 817	31 987 581,19	30 754 295,91	96,14

Dochody budżetu na dzień 31.12.2013 r. przedstawiają się następująco :

-plan po zmianach - 31 987 581,19 zł

-dochody wykonane - 30 754 295,91 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	873 427,19	873 427,19	100,00
750	75011	2010	60 928,00	60 928,00	60 928,00	100,00
751	75101	2010	1 400,00	1 400,00	1 400,00	100,00
851	85195	2010	432,00	750,00	750,00	100,00
852	85212	2010	4 113 000,00	4 020 550,00	3 934 645,42	97,86
852	85213	2010	10 233,00	14 291,00	14 154,00	99,04
852	85219	2010	0,00	104,00	103,20	99,23
852	85295	2010	0,00	62 000,00	59 500,00	95,97
Ogółem			4 185 993,00	5 033 450,19	4 944 907,81	98,24

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan 873 427,19

- wykonanie 873 427,19

100,00%

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan 60 928,00

- wykonanie 60 928,00

100 %

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

- plan 1 400,00

- wykonanie 1 400,00

100 %

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan 750,00

- wykonanie 750,00

100 %

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan 4 096 945,00

- wykonanie 4 008 402,62

97,84 %

Analiza realizacji planu dochodów za 2013 roku wskazuje na bardzo dobry poziom ich wykonania, który kształtuje się średnio na poziomie 96,14% .W niektórych działach wykonanie planu dochodów kształtowało się na niższym poziomie niż zakładano. W dziale "Ochrona zdrowia" oraz "Kultura fizyczna i sport" na wykonanie planu dochodów miał wpływ brak wpłaty kolejnej zaliczki na realizację projektów współfinansowanych w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja. W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” na niskie wykonanie planu dochodów miał wpływ brak zwrotu środków z PROW na budowę świetlicy w msc.Gałwuny.

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 873 427,19

Ogółem dział 010: 2 344 014,19

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

- a) środki pozyskane z WFOŚiG w Olsztynie na opracowanie projektu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe 6 720 ,00

Ogółem dział 400 6 720,00

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- a) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, służebność gruntowa 33 045,65
- b) wpływy z różnych opłat 11 782,60
- c) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze 111 988,84
- d) wpływy z tyt. odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania 51 722,00

wieczystego nieruchomości	
e) różne dochody	10 749,98
f) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł (PROW)	75 506,49
g) odsetki	3 228,00
Ogółem dział: 700	298 023,56

Dział 750 – Administracja publiczna

a) wpływy z różnych opłat	31,00
b) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	60 928,00
c) wpływy z różnych dochodów	8 371,22
d) środki na dofinansowanie zadań własnych	4 968,00
e) dochody ze zbycia praw majątkowych (fundusz poręczeń kredytowych Barcja)	40 000,00
f) odsetki	38 859,00
Ogółem dział 750 :	153 157,22

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	1 400,00
RAZEM:	1 400,00
Ogółem dział 751:	1 400,00

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

a) środki pozyskane z innych źródeł na zadania bieżące	5 660,00
b) środki pozyskane z innych źródeł na zadania inwestycyjne	26 000,00
RAZEM	31 660,00
Ogółem dział 754:	31 660,00

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

b) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej 3 524,05

RAZEM 3 524,05

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

- podatek od nieruchomości 1 867 890,35
- podatek rolny 820 902,68
- podatek leśny 136 870,20
- podatek od środków transportowych 2 165,00
- podatek od czynności cywilnoprawnych 72,00
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 5 597,20

RAZEM : 2 833 497,43

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

- podatek od nieruchomości 925 286,16
- podatek rolny 2 639 812,92
- podatek leśny 11 822,40
- podatek od środków transportowych 36 085,64
- podatek od spadków i darowizn 4 965,90
- podatek od czynności cywilnoprawnych 131 718,00
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 55 965,59

RAZEM: 3 805 656,61

d) wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw	
• wpływy z opłaty skarbowej	15 421,20
• wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	71 009,35
• wpływy z różnych opłat	17 644,45
• wpływy z różnych dochodów	2 532,00
RAZEM:	106 607,00
e) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	
• podatek dochodowy od osób fizycznych	2 417 157,00
• podatek dochodowy od osób prawnych	-2 084,10
RAZEM :	2 415 072,9
Ogółem dział 756 :	9 164 357,99

Dział 758 – Różne rozliczenia

a) część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa	5 578 166,00
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 619 877,00
c) różne rozliczenia finansowe	12 874,06
d) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	152 629,00
Ogółem dział 758 :	9 363 546,06

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) oddziały zerowe	
• dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	20 700,00
c) przedszkola	
• dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	30 636,00
d) pozostała działalność	
• środki z Augustowskiego Centrum Edukacyjnego na realizację projektu „Mały Archimedes”	8 829,91
Ogółem dział 801:	64 195,91

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	750,00
• Program Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-remont i doposażenie pomieszczeń do badań lekarskich i pielęgniarek szkolnych	156 608,21
• wpływy z różnych dochodów	6 107,55
• odsetki bankowe	10,59
Ogółem dział 851:	163 476,35

Dział 852 – Opieka społeczna

a) placówki opiekuńczo-wychowawcze	
• wpływy za usługi opiekuńcze	18 064 ,05
b) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe i ubezpieczenia społeczne	
• dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	3 934 645,42

na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 21 011,77

RAZEM: 3 973 721,24

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 14 154,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 40 421,00

RAZEM: 54 575,00

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 1 396 952,00

RAZEM: 1 396 952,00

e) zasiłki stałe

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 501 749,78

RAZEM: 501 749,78

f) ośrodki pomocy społecznej

- wpływy różnych dochodów 2 412,20
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 103,20
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 256 852,00

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł 10 000,00

RAZEM: 269 367,40

g) pozostała działalność

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 59 500,00

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 764 722,00

RAZEM: 824 222,00

Ogółem dział 852: 7 020 587,42

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" ."Moja szansa") 287 680,83

Ogółem dział 853: 287 680,83

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

a) pomoc materialna dla uczniów

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 351 272,42

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych 29 354,19

Ogółem dział 854: 380 626,61

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

a) gospodarka odpadami	255 395,97
b) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	502 256,46
Ogółem dział 900:	757 652,43

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

a) domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby środki na dofinansowanie własnych inwestycji – wpływ z PROW dot. inwestycji budowy świetlicy w msc. Nowa Różanka	293 207,00
Ogółem dział 921 :	293 207,00

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)	418 460,34
b) zadania w zakresie kultury fizycznej	
• środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł	5 530,00
Ogółem dział 926:	423 990,34

OGÓŁEM DOCHODY : 30 754 295,91

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	1 692 327,19	1 688 110,76	99,75
020	Leśnictwo	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	1 413,00	1 413,00	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną,gaz i wodę	471 000,00	477 147,00	477 146,64	100,00
600	Transport i łączność	413 609,00	493 692,00	458 814,55	92,94
700	Gospodarka mieszkaniowa	487 397,00	457 923,00	439 821,78	96,05
750	Administracja publiczna	3 514 670,00	3 350 738,00	3 238 858,88	96,66
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw.,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 400,00	1 400,00	1 400,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	55 120,00	112 800,00	105 709,33	93,71
757	Obsługa długu publicznego	540 000,00	503 335,00	458 979,79	91,19
758	Różne rozliczenia	170 000,00	65 001,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	9 207 572,00	8 770 533,00	8 318 890,98	94,85
851	Ochrona zdrowia	453 788,00	480 306,00	278 106,62	57,90
852	Pomoc społeczna	7 787 434,00	9 511 957,00	9 154 549,16	96,24
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	346 062,00	439 555,00	339 339,66	77,20
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	475 462,00	468 444,72	98,52
900	Gospodarka komunalna	444 785,00	828 681,00	748 852,40	90,37
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	718 981,00	1 002 987,00	967 458,05	96,46
926	Kultura fizyczna i sport	1 192 116,00	1 169 077,00	731 694,07	62,59
RAZEM		26 669 217,00	29 836 334,19	27 879 590,39	93,44

Wydatki budżetowe na dzień 31.12.2013r. przedstawiają się następująco:

-plan po zmianach 29 836 334,19

-wydatki wykonane 27 879 590,39

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	15 340,83	15 340,83	100,00
010	01095	4430	0,00	856 301,16	856 301,16	100,00
750	75011	4010	60 928,00	60 928,00	60 928,00	100,00
751	75101	4170	400,00	400,00	400,00	0,00
751	75101	4110	62,00	62,00	62,00	100,00
751	75101	4120	9,00	9,00	9,00	100,00
751	75101	4210	929,00	0,00	0,00	0,00
751	75101	4300	0,00	929,00	929,00	100,00
851	85195	4210	432,00	750,00	750,00	100,00
852	85212	3110	3 989 610,00	3 897 160,00	3 816 700,82	97,94
852	85212	4010	82 000,00	82 000,00	79 567,33	97,03
852	85212	4040	6 700,00	6 700,00	6 605,11	98,58
852	85212	4110	15 100,00	18 100,00	17 371,79	95,98
852	85212	4120	2 500,00	2 500,00	1 905,30	76,21
852	85212	4210	8 290,00	5 290,00	4 751,52	89,82
852	85212	4300	5 000,00	6 048,00	4 992,39	82,55
852	85212	4410	600,00	183,00	182,16	99,54
852	85212	4440	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,0
852	85212	4700	1 000,00	369,00	369,00	100,00
852	85213	4130	10 233,00	14 291,00	14 154,00	99,04
852	85219	4170	0,00	104,00	103,20	99,23
852	85295	3110	0,00	62 000,00	59 500,00	95,97
Ogółem			4 185 993,00	5 033 450,19	4 944 907,81	98,24

a) w dziale „Rolnictwo i łowiectwo”

- plan 873 427,19

- wykonanie 873 427,19

100 %

b) w dziale „Administracja publiczna”

- plan	60 928,00
- wykonanie	60 928,11
100 %	

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

- plan	1 400,00
- wykonanie	1 400,00
100,00 %	

d) w dziale „Ochrona zdrowia”

- plan	750,00
- wykonanie	750,00
100%	

e) w dziale „Pomoc społeczna”

- plan	4 096 945,00
- wykonanie	4 008 402,62
97,84 %	

Jak wynika z analizy, plan wydatków za 2013 rok zrealizowano w

93,44%. 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 2 179 567,47 zł co daje 7,82% wydatków wykonanych. Zadania inwestycyjne dotyczyły głównie budowy świetlic w msc. Nowa Różanka i Gałwuny oraz budowy placów zabaw i boisk. W 2013 roku realizowano projekty współfinansowane z Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska Rosja tj. budowa stadionu w msc. Łazdoje oraz remont i doposażenie pomieszczeń do badań lekarskich i pielęgniarek szkolnych w msc. Biedaszki i Parcz. 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	2 722,28
• zakup usług remontowych (usuwanie awarii)	7 705,95
• zakup usług pozostałych	7 455,07
• za dozór techniczny opłaty za wprowadzenie ścieków	8 542,28
• wydatki inwestycyjne	55 300,74
• pompy,pokrywa osadnika	19 057,7
• dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków	645 590,88
RAZEM:	746 374,90
b) Izby Rolnicze	
• wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	6 308,67
RAZEM:	68 308,67
c) pozostała działalność	
• wynagrodzenia i pochodne od zwrotu podatku akcyzowego	1 500,00
• składki na Fundusz Pracy	24,50
• składki na ubezpieczenia społeczne	260,70
• zakup materiałów i wyposażenia	15 340,83
• zwrot podatku akcyzowego	856 301,16
RAZEM:	873 427,19
Ogółem dział 010:	1 688 110,76

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

Ogółem dział 020: 2 000,00

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

- a) opracowanie programu usuwania azbestu 1 413,00

Ogółem dział 150: 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 468 746,64
- b) projekt zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe 8 400,00

Ogółem dział 400 : 477 146,64

Dział 600 - „Transport i łączność”

b) drogi publiczne gminne

- zakup piasku,kruszywa,masy do naprawy dróg 60 089,76
- usługi remontowe 42 484,82
- odśnieżanie, wywóz nieczystości, profilowanie dróg, transport pospółki 331 653,17
- wydatki inwestycyjne 24 586,80

Ogółem dział 600: 458 814,55

Dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

a) gospodarka gruntami i nieruchomościami	
• wywóz nieczystości, utrzymanie terenów zielonych, umowa o wydaniu decyzji warunków zabudowy	74 610,05
• opłaty na fundusz remontowy, koszty zarządu	89 115,74
• podatek vat	28 163,00
• wydanie warunków zabudowy, odszkodowanie za lokale	16 844,32
• zakup materiałów i wyposażenia	33 164,27
• energia elektryczna	37 505,10
• wydatki inwestycyjne	125 419,30
• zakup usług remontowych	5 000,00
• zakup lokalu w msc. Smokowo	30 000,00
Ogółem dział 700:	439 821,78

Dział 750 - „Administracja publiczna”

a) Urzędy Wojewódzkie	
• wynagrodzenia osobowe	60 928,00
RAZEM:	60 928,00
b) Rady Gmin	
• diety	182 239,20
• zakup artykułów na posiedzenia Rady	1 216,54
• ogłoszenia	441,13
• zwrot za dojazdy sołtysów	681,00
RAZEM:	184 577,87
c) Urzędy Gmin	
• wpłaty gmin na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących	38 778,37

• ubrania ochronne, art. BHP	4 351,54
• wynagrodzenia osobowe (w tym prace interwencyjne i rob.publiczne)	1 486 076,57
• dodatkowe	151 111,20
wynagrodzenie roczne(„trzynastka”)	
• wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne-prowizja dla sołtysów	37 995,77
• składki na ubezpieczenia społeczne	419 472,40
• składki na Fundusz Pracy	44 530,41
• wynagrodzenia bezosobowe	118 741,38
• zakup materiałów (prasa, przepisy prawne, paliwo, art. biurowe, środki czystości, materiały do remontu, wyposażenie, części do samochodów)	70 295,00
• zakup energii elektrycznej, gazu, wody	99 607,74
• zakup usług remontowych	255,84
• badania okresowe pracowników	2 080,00
• zakup usług pozostałych (usługi prawne, transportowe, konwoje gotówki, abonamenty, przesyłki listowe, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne)	182 495,59
• świadczenia społeczne	101 877,73
• za dostęp do sieci Internet	3 632,75
• rozmowy telefoniczne komórkowe	1 830,96
• rozmowy telefoniczne stacjonarne	5 250,91
• koszty podróży służbowych krajowych, ryczałty	17 340,95
• koszty podróży służbowych zagranicznych	948,68
• opłaty skarbowe, komornicze, sądowe, ubezpieczenia , koszty egzekucyjne, składki	47 813,85

• odpis na ZFŚS	83 506,93
• szkolenia pracowników	8 439,08
• wydatki inwestycyjne(wkład kominowy)	3 874,50
• zakupy inwestycyjne(równiarka)	27 800,00
RAZEM:	2 958 108,15

d) promocja jednostek samorządu terytorialnego

• nagrody za wieńce dożynkowe	1 700,00
• art. spożywcze, kwiaty, nagrody rzeczowe	16 031,56
• zakup usług pozostałych	17 513,30
RAZEM:	35 244,86

Ogółem dział 750: 3 238 858,88

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

e) urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

• składki na ubezpieczenia społeczne	62,00
• składki na Fundusz Pracy	9,00
• wynagrodzenia bezosobowe	400,00
• zakup usług pozostałych	929,00
Ogółem dział 751:	1 400,00

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

a) Komendy Powiatowe Policji	
• materiały do remontu	10 019,61
RAZEM:	10 019,61
b) ochotnicze straże pożarne	
• na działalność ratowniczą	24 569,80
• zakup paliwa, części do samochodów p.poż., gaśnice	31 957,16
• zakup energii elektrycznej, gazu	4 051,52
• zakup usług pozostałych	9 105,15
• różne opłaty i składki	6,09
• zakup testera do badania szczelności masek p.pożarowych	26 000,00
RAZEM:	95 689,72
Ogółem dział 754:	105 709,33

Dział 757 - „Obsługa długu publicznego”

a) spłata odsetek od kredytów i pożyczek	458 979,79
Ogółem dział 757:	458 979,79

Dział 801 - „Oświata i wychowanie”

a) szkoły podstawowe	
• dotacje celowe przekazane Miastu Kętrzyn na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	2 883,72

• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (mleko dla palaczy, odzież robocza, dodatki mieszkaniowe, wiejskie), art.bhp	199 216,67
• wynagrodzenia osobowe pracowników	2 799 956,44
• dodatkowe wynagrodzenie roczne(„trzynastki”)	234 297,86
• składki ZUS	539 063,95
• składki na Fundusz Pracy	68 414,11
• wynagrodzenia bezosobowe	20 349,46
• zakup materiałów (materiały do remontu, węgiel, środki czystości, art. kancelaryjne, prasa, paliwo, narzędzia)	232 374,86
• zakup pomocy naukowych,dydaktycznych i książek	713,01
• zakup energii elektrycznej, gazu	83 979,86
• zakup usług remontowych	11 278,50
• badania okresowe pracowników	620,00
• zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, konkursy szkolne, usługi pocztowe, transportowe)	37 689,69
• opłaty za Internet	2 055,50
• rozmowy telefoniczne	4 977,15
• podróże służbowe krajowe	1 920,74
• różne opłaty i składki	12 189,00
• odpis za ZFŚS	231 027,09
• szkolenia	2 004,29
RAZEM:	4 485 011,90

b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

• wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (dodatki mieszkaniowe, wiejskie)	24 068,24
• wynagrodzenie osobowe	286 524,15

• dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 165,60
• składki na ubezpieczenia społeczne	55 773,67
• składki na Fundusz Pracy	7 197,43
• odpis na ZFŚS	14 399,55
RAZEM:	410 128,64

c) przedszkola

• dotacje dla niepublicznych przedszkoli	83 538,20
• zwrot udzielonej dotacji na dzieci będące mieszkańcami Gminy Kętrzyn uczęszczających do przedszkoli niepublicznych w Gminie Miejskiej Kętrzyn	268 375,15
RAZEM:	351 913,35

d) gimnazjum

• wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatek wiejski, mieszkaniowy, art.bhp)	138 355,61
• wynagrodzenia osobowe pracowników	1 660 874,10
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 419,23
• składki na ubezpieczenia społeczne	330 088,92
• składki na Fundusz Pracy	43 137,84
• wynagrodzenia bezosobowe	985,00
• zakup materiałów i wyposażenia (art. papiernicze, prasa, materiały do remontu, środki czystości)	18 896,14
• zakup pomocy dydaktycznych	788,60
• energia elektryczna, ciepła	121 016,38
• zakup usług zdrowotnych	720,00
• wywóz nieczystości, usługi transportowe, abonament za system alarmowy	13 111,08
• dostęp do Internetu	2 937,24
• rozmowy telefoniczne	3 608,81
• delegacje	1 142,78

- różne opłaty i składki 5 189,00
- odpis na ZFŚS 108 922,35
- szkolenie pracowników 750,00

RAZEM: 2 581 943,08

e) dowóz uczniów do szkół

- zakup paliwa, części zamiennych do autokarów 147 314,98
- za dowóz uczniów 316 850,72
- różne opłaty i składki 2 808,00

RAZEM: 466 973,70

f) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- zakup usług pozostałych 3 050,00
- delegacje 6 171,40
- szkolenie pracowników 4 869,00

RAZEM: 14 090,40

g) pozostała działalność

- wydatki związane z realizacją projektu "Mały Archimedes" 8 829,91

RAZEM: 8 829,91

Ogółem dział 801: 8 318 890,98

Dział 851 - „Ochrona zdrowia”

a) zwalczanie narkomanii

- zakup materiałów i wyposażenia 1 750,00
- pomoce dydaktyczne 600,00
- zakup usług pozostałych 6 150,00

RAZEM : 8 500,00

b) przeciwdziałanie alkoholizmowi

- wynagrodzenia bezosobowe 5 795,36
- zakup materiałów 13 532,16

• pomoce dydaktyczne	1 500,00
• zakup usług pozostałych	38 055,18
• rozmowy telefoniczne	476,45
RAZEM:	59 359,15

c) pozostała działalność

• dotacja dla stowarzyszenia "Lazarus"	8 400,00
• środki czystości	750,00
• usługi lekarskie, wywóz nieczystości	73 800,00
• dotacje celowe dla stowarzyszeń	5 900,00
• wydatki w ramach projektu "Zdrowie jest najważniejsze-profilaktyka zdrowotna mieszkańców Gminy Kętrzyn i Rejonu Oziersk"	121 397,47
RAZEM:	210 247,47

Ogółem dział 851: 278 106,62

Dział 852 - „Pomoc społeczna”

a) domy pomocy społecznej

• opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	323 184,83
RAZEM:	323 184,83

b) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

• wynagrodzenia bezosobowe	3 742,60
• zakup materiałów	1 586,88
• zakup pomocy dydaktycznych	311,66
• zakup usług pozostałych	13 908,96
RAZEM:	19 550,10

c) świadczenia rodzinne ,oraz składki na ubezpieczenia społeczne

• świadczenia społeczne	3 816 700,82
• wynagrodzenia osobowe	79 567,33
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 605,11
• składki na ubezpieczenia społeczne	17 371,79

• składki na Fundusz Pracy	1 905,30
• zakup materiałów papierniczych, znaczki	4 751,52
• zakup usług pozostałych	4 992,39
• delegacje	182,16
• odpis na ZFŚS	2 200,00
• szkolenia pracowników	369,00
RAZEM:	3 934 645,42
d) ubezpieczenia zdrowotne (świadczenia społeczne)	54 575,00
e) zasiłki i pomoc w naturze (koszty leków i leczenia, zakup niezbędnego ubrania, remonty mieszkań, opłaty oświatowe, zakup żywności)	1 528 966,14
f) dodatki mieszkaniowe	222 009,92
g) zasiłki stałe	501 749,78
h) ośrodki pomocy społecznej	
• ekwiwalent za odzież ochronną dla pracowników socjalnych, opiekunek domowych, kierowcy, sprzątaczk	7 990,71
• wynagrodzenia osobowe pracowników	892 607,25
• dodatkowe wynagrodzenia roczne	70 991,11
• składki ZUS	158 251,18
• składki na Fundusz Pracy	16 841,28
• składki na PFRON	30 966,00
• wynagrodzenie bezosobowe	17 280,25
• zakup materiałów biurowych, środków czystości	82 467,88
• zakup usług zdrowotnych	430,00
• opłaty pocztowe, utrzymanie samochodu, prowizje bankowe	65 115,55
• zakup usług do sieci Internet	1 102,03
• rozmowy telefoniczne komórkowe	972,34

• rozmowy telefoniczne stacjonarne	2 762,42
• podróże służbowe krajowe	4 664,75
• odpis na ZFŚS	21 517,89
• szkolenia pracowników	2 636,00
RAZEM:	1 376 596,64

i) ośrodki adopcyjno-opiekuńcze

• zakup usług przez jst od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 574,69
RAZEM	14 574,69

j) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

• świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp	1 333,20
• wynagrodzenia osobowe	120 520,57
• dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 041,56
• składki na ubezpieczenia społeczne	20 568,21
• składki na Fundusz Pracy	3 125,95
• wynagrodzenia bezosobowe	21 645,15
• zakup usług pozostałych	240,00
• odpis na ZFŚS	8 000,00
RAZEM:	184 474,64

k) pozostała działalność

• świadczenia społeczne (w tym:dożywianie dzieci)	994 222,00
RAZEM:	994 222,00

Ogółem dział 852: 9 154 549,16

Dział 853 - "Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej"

a) pozostała działalność (realizacja programu systemowego "Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców gminy Kętrzyn" w ramach POKL)	323 339,66
---	------------

b) pozostała działalność (realizacja programu systemowego "Moja szansa" w ramach POKL)	16 000,00
Ogółem dział 853:	339 339,66

Dział 854 - "Edukacyjna opieka wychowawcza"

a) pomoc materialna dla uczniów, inne formy pomocy dla uczniów(stypendia)	468 444,72
Ogółem dział 854:	468 444,72

Dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska “

a) gospodarka ściekowa i ochrona wód	
• dopłaty do ceny ścieków	212 212,65
RAZEM:	212 212,65

b) gospodarka odpadami	
• opłata za wywóz nieczystości	227 282,40
RAZEM:	227 282,40

c) schroniska dla zwierząt	
• utrzymanie zwierząt w schronisku	76 752,25
RAZEM:	76 752,25

d) oświetlenie ulic, placów dróg	
• zakup materiałów i wyposażenia	1 593,64
• zakup energii elektrycznej	152 229,42
• naprawa oświetlenia ulicznego	2 460,00
• zakup usług pozostałych	52 880,58
• wydatki inwestycyjne	20 005,46
RAZEM:	229 169,1

e) 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:	748 852,40
--------------------------	-------------------

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	144 430,00
• wydatki inwestycyjne(świetlica w msc. Nowa Różanka)	256 028,06
• Dotacja na zadania inwestycyjne(świetlica w msc.Gałwuny)	473 883,00
RAZEM:	874 341,06
c) biblioteki	
• dotacja podmiotowa	75 000,00
RAZEM:	75 000,00
d) pozostała działalność	
• dotacja dla organizacji pożytku publicznego	4 116,99
RAZEM:	4 116,99
Ogółem dział 921:	967 458,05

Dział 926 - „Kultura fizyczna i sport”

a) obiekty sportowe	
• zakup materiałów i wyposażenia	1 498,33
• zakup energii	5 622,30
• usługi materialne	1 924,04
• wydatki dot. realizacji Programu Współpracy Transgranicznej Litwa-Polska-Rosja-Edukacja sportowa	601 199,05
RAZEM:	610 243,72

b) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

• dotacje dla organizacji pożytku publicznego	56 000,00
• wynagrodzenie osobowe	18 406,86
• składki ZUS	3 203,59
• składki na Fundusz Pracy	412,41
• wynagrodzenie bezosobowe	1103,00
• zakup nagród dla zawodników, dyplomów, art. spożywczych	17 914,52
• obsługa zawodów, usługa transportowa	22 759,97
• ubezpieczenie, wpisowe	1 650,00

RAZEM: **121 450,35**

Ogółem dział 926: **731 694,07**

OGÓŁEM WYDATKI: **27 879 590,39**

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 3 302 787,00 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 2013 roku spłacono raty kapitałowe w wysokości 300 000 zł, do spłaty pozostało 300 000 zł.

Dnia 23.07.2010 roku podpisano umowę o kredyt w wysokości 4.000.000 zł. z Bankiem Millennium S.A. W 2013 roku spłacono raty w wysokości 800 000 zł, do spłaty pozostało 1 600 000 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 2013 roku spłacono raty w wysokości 234 200 zł, do spłaty pozostało 936 800 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 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 2013 roku spłacono 117 000 zł., do spłaty pozostało 466 000 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 2013 roku spłacono raty w wysokości 381 000 zł., do spłaty pozostało 1 905 000 zł. Dnia 20.12.2013 roku Gmina podpisała umowę o kredyt w kwocie 830 000 ze spłatą na lata 2015-2022 z Bankiem PKO BP S.A w Warszawie. Kwota długu na koniec 2013 wynosi 8 926 013 zł co stanowi 29,02% w stosunku do wykonanych dochodów.

W 2013 roku plan dochodów zrealizowano w 96,14% (30 754 295,91 zł), a plan wydatków w 93,44 % (27 879 590,39 zł) tak więc w 2013 roku została wypracowana nadwyżka w wysokości 2 874 705,52 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 26.03.2014