

## SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu za I półrocze 2018 rok.

### I. Ogólna charakterystyka wykonania budżetu.

L p.	Wyszczególnienie	Budżet – 2018 rok			% wykonania	
		Plan na pocz. roku	Plan po zmianach	wykonanie	5:3	5:4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	33 531 299,35	34 708 720,38	15 745 883,64	46,96	45,37
	w tym:					
	- dochody bieżące	29 920 843,35	31 185 552,38	15 495 872,34	51,79	49,69
	- dochody majątkowe	3 610 456,00	3 523 168,00	250 011,30	6,93	7,10
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	32 711 388,70	33 888 809,73	14 935 650,11	45,66	44,08
	w tym:					
	- wydatki bieżące	27 320 304,87	28 535 662,88	14 914 488,43	54,60	52,27
	- wydatki majątkowe	5 391 083,83	5 353 146,85	21 161,68	0,40	0,40

Budżet gminy na 2018 r. przyjęty przez Radę Gminy uchwałą Nr XLVI/270/2017 z dnia 13 grudnia 2017 r. wynosił: 33 531 299,35 zł po stronie dochodów i 32 711 388,70 zł po stronie wydatków i był budżetem z nadwyżką budżetową. Nadwyżkę budżetową w kwocie – 819 910,65 zł zaplanowano przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

W okresie sprawozdawczym planowane dochody wzrosły o – 1 177 421,03 zł i planowane wydatki o kwotę – 1 177 421,03 zł.

Powodem zwiększenia dochodów było:

- 1) zwiększenie planu dotacji na zadania własne w kwocie – 308 809,00 zł, w tym:
  - a) zmniejszenie dotacji na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej o kwotę – 535,00 zł,
  - b) zmniejszenie dotacji na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o kwotę – 78 060,00 zł,
  - c) zwiększenie dotacji na zasiłki stałe o kwotę – 340,00 zł,

- d) przyznanie dotacji celowej na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w kwocie – 124 668,00 zł
  - e) przyznanie dotacji celowej na inne formy wychowania przedszkolnego w kwocie – 31 512,00 zł,
  - f) przyznanie dotacji celowej na przedszkola w szkołach podstawowych w kwocie – 32 880,00 zł,
  - g) przyznanie dotacji celowej na dofinansowanie realizacji Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” o kwotę - 240 000,00 zł,
  - h) przyznanie dotacji celowej jako pomoc materialna dla uczniów - stypendia w kwocie – 112 000,00 zł,
  - i) zmniejszenie dotacji celowej na finansowanie usługi opiekuńcze o kwotę – 153 996,00 zł.
- 2) zwiększenie dotacji na zadania zlecone gminie w kwocie – 511 423,32 zł w tym:
- a) zwiększenie dotacji celowej na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej o kwotę – 1 170,00 zł,
  - b) przyznanie dotacji celowej jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie – 462 653,12 zł,
  - c) przyznanie dotacji celowej na dodatki mieszkaniowe w kwocie - 351,00 zł,
  - d) przyznanie dotacji celowej w celu zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w kwocie – 62 971,20 zł,
  - e) zmniejszenie dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+) o kwotę – 172 924,00 zł,
  - f) zmniejszenie dotacji celowej na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie – 52 089,00 zł,
  - g) przyznano dotację celową na Kartę Dużej Rodziny w kwocie – 41,00 zł,
  - h) przyznano dotację celową na wsparcie rodzin w kwocie – 209 250,00 zł.
- 3) zwiększenie dochodów z innych źródeł w łącznej kwocie – 5 000,00 zł w tym:
- a) przyznanie dotacji celowej na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w kwocie – 5 000,00 zł,

- 4) zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę – 18 966,00 zł.
- 5) zwiększenie dochodów własnych o kwotę – 426 816,00 zł,
- 6) zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę –87 288,00 zł,
- 7) zwiększenie pozostałych dochodów ( środki unijne na realizację programów szkolnych) w kwocie – 31 626,71 zł

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji Rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawia załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

Ogółem wykonanie dochodów w I półroczu 2018 r. wynosiło 45,37% natomiast wydatków 44,08% kwoty planowanej.

## **II. Dochody budżetowe.**

Szczegółową realizację dochodów budżetowych w poszczególnych podziałach klasyfikacji przedstawia załączniki Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2018 r. wynosiło 15 745 883,64 zł. tj. 45,37% planu. W stosunku do ogólnego wykonania budżetu przedstawia się to następująco:

- dochody własne – wykonanie – 3 670 840,71 zł tj.37,44%
- subwencja ogólna – wykonanie – 5 471 408,00 tj. 57,08%
- dotacja na zadania zlecone – wykonanie – 5 001 288,32 tj. 52,80%
- dotacja na zadania własne – wykonanie –712 907,01 tj. 57,88%
- dochody z innych źródeł – wykonanie – 639 428,30 tj. 58,86%
- dochody majątkowe – wykonanie – 250 011,30 zł tj.7,10%

W I półroczu 2018 r. z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wykonanie wyniosło 15,12 % planu, co miało wpływ na wykonanie dochodów własnych.

W I półroczu 2018 r. sprzedano:

1. działka niezabudowana, obręb Gierzwałd nr działki 63/25 - 39 753,60 zł,
2. działka niezabudowana, obręb Stębark nr działki 338/10 - 31 684,80 zł,
3. płyty betonowe - 34 071,00 zł,

Dochody od osób prawnych i fizycznych z tytułu podatków i opłat wyniosły – 1 008 345,78 zł, co stanowi 48,47% kwoty planowanej.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i rozłożeń na raty wynoszą:

- umorzenia zaległości podatkowych – 40 826,95 zł
- rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności – 92 874,00 zł,

- obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy – 20 095,18 zł.

Stan należności na dzień 30 czerwca 2018 r. wynosi:

- z tytułu podatków i opłat – 1 658 165,65 zł,

- z tytułu zaliczek alimentacyjnych – 1 193 565,66 zł.

Nadpłaty z tytułu podatków i opłat wynoszą – 87 071,71 zł.

### **III. Wydatki budżetowe.**

Szczegółową realizację wydatków budżetowych w poszczególnych podziałach klasyfikacji przedstawia załączniki Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

Łącznie wydatki wyniosły 14 935 650,11 zł, co stanowi 44,08% planu, z tego wydatki bieżące – 14 914 488,43 zł i wydatki majątkowe – 21 161,68 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą:

- wykonania mapy do celów projektowych w celu wykonania projektu parkingu w Gierzwałdzie w kwocie – 2 706,00 zł,

- opracowania specyfikacji technicznej dla "Przebudowy drogi gminnej Szczepankowo - Domkowo w kwocie – 492,00 zł

- zakupu nieruchomości – działki Nr 49/9 obręb Gierzwałd w kwocie – 490,00 zł,

- zakupu samochodu służbowego – leasing w kwocie – 17 473,68 zł,

Szczegółowy wykaz oraz stan realizacji inwestycji przedstawiony został w załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – wykonanie wynosiło – 462 653,12 zł na planowane – 487 653,12 (94,88%) i dotyczyły zwrotu podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie oleju napędowego.

**Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę** – wydatki dotyczą utrzymania kotłowni w kwocie – 578 952,99 zł oraz hydroforni w kwocie – 90 861,54 zł.

W kwocie wydatków na kotłownie widnieją:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 918,02 zł,

- wynagrodzenia palaczy i pochodne od wynagrodzenia wynoszą – 157 484,22 zł,

- zakup opału i materiałów do remontu - 391 670,20 zł,

- zakup energii – 5 081,38 zł,

- zakup usług remontowych – 3 200,00 zł,

- zakup usług pozostałych (usługi transportowe materiałów oraz przeglądy okresowe kotłowni) – 14 205,91 zł,
- odpisy na ZFŚS – 6 224,73zł,
- pozostałe odsetki – 168,53 zł.

W kwocie wydatków na utrzymanie hydroforni widnieją:

- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) w kwocie – 3 242,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 8 892,93 zł,
- zakup energii – 47 815,19 zł,
- zakup usług pozostałych (dzierżawa transformatora, przeglądy okresowe hydroforni, opłaty za dozór techniczny, opłaty za korzystanie ze środowiska itp.) – 15 893,10 zł,
- usługa badania wody – 7 544,31 zł,
- różne opłaty i składki (opłaty sądowe i komornicze w celu ściągania zaległości) - 6 004,59 zł,
- odpisy na ZFŚS – 778,08 zł,
- pozostałe odsetki – 691,34 zł

**Dział 600 – Transport i łączność** - wykonanie wynosiło – 183 028,44 zł.

Ważniejsze wydatki w tym dziale to:

- zakup materiałów do drobnych napraw dróg w kwocie – 62 014,02 zł,
- zakup usług remontowych – 64 004,90 zł,
- transport żwiru, naprawy i odśnieżanie dróg gminnych – 29 038,70 zł
- opłaty na rzecz budżetów JST (zajęcie pasa drogowego) – 24 772,82 zł, oraz wydatki inwestycyjne w kwocie – 3 198,00 zł szczegółowo opisane powyżej.

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – łączne wydatki wyniosły – 539 510,62 zł. Ważniejsze wydatki w tym dziale to:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 2 687,91 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w tym referacie – 401 322,40 zł,
- zakup paliwa i części do posiadanych pojazdów oraz materiałów niezbędnych do funkcjonowania referatu – 59 555,83 zł,
- zakup energii – 1 450,55 zł
- zakup usług remontowych – 40,59 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 80,00 zł,
- zakup usług pozostałych ( usługi transportowe i pocztowe, koszt ogłoszeń nieruchomości itp.) - 53 129,78 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 639,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 2 832,89 zł,
- różne opłaty i składki ( opłaty przesyłek pocztowych) - 541,15 zł,
- odpis na ZFŚS – 13 814,02 zł,

- opłaty na rzecz budżetów jst (opłaty za odbiór odpadów komunalnych - śmieci) – 1 467,32 zł
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (odszkodowania za zajmowane lokale mieszkalne) – 365,64 zł
- pozostałe odsetki – 469,04 zł,
- koszty postępowania sądowego – 624,50 zł,
- wydatki inwestycyjne w kwocie – 490,00 zł szczegółowo opisane powyżej.

**Dział 710 – Działalność usługowa** – wydatkowana kwota w wysokości 12 157,48 zł dotyczy: wykonania projektu decyzji o warunkach zabudowy w kwocie - 10 400,88 zł oraz utrzymania grobów i cmentarzy znajdujących się na terenie gminy w kwocie – 1 756,60 zł .

**Dział 750 – Administracja publiczna** – łączne wydatki wyniosły – 1 319 832,30 zł, z tego na:

1. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 72 767,38 zł w tym na ;

- wynagrodzenia i pochodne - 69 835,49 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 69,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 1 084,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 1 778,49 zł,

2. Rada Gminy – 54 062,35 zł, w tym:

- różne wydatki na rzecz (diety radnych) – 51 075,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 284,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 340,97 zł,
- zakup usług pozostałych – 1 362,38 zł,

3. Urząd gminy – 1 131 602,80 zł, z czego na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 3 887,71 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 879 580,15 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 54 951,93 zł,
- zakup energii – 14 162,93 zł,
- zakup usług remontowych – 2 469,64 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 110,00 zł,
- zakup usług pozostałych ( zakup znaczków pocztowych, opłata usług prawniczych, aktualizacje oprogramowania, usługi informatyczne itp) – 90 776,27 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 8 657,36 zł,
- podróże służbowe krajowe – 6 270,36 zł,
- różne opłaty i składki (opłaty skarbowe od pełnomocnictwa , ubezpieczenie itp.) – 11 879,48 zł,
- odpisy na ZFŚS – 25 164,54 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst (śmieci) – 1 440,00 zł

- pozostałe odsetki – 295,37 zł,
- szkolenia pracowników – 14 483,38 zł,
- wydatki inwestycyjne w kwocie – 17 473,68 zł dotyczyły: - zakupu samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Gminy i podległych jednostek organizacyjnych.

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatkowana kwota to – 23 100,40 zł z czego na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 600,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 541,20 zł,
- zakup usług pozostałych (animacja dla dzieci i dorosłych, wynajem urządzeń pneumatycznych z okazji Dnia Dziecka itp.) – 2 930,00 zł,
- różne opłaty i składki – (składki członkowskie) w kwocie – 8 029,20 zł.

5. Pozostała działalność to wydatki w wysokości – 38 299,37 zł w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów za udział w obradach sesji) – 10 350,00 zł,
- prowizja za inkaso zobowiązań pieniężnych i wynagrodzenie bezosobowe – 11 497,86 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 14 515,51 zł,
- zakup usług pozostałych (opłaty przesyłkowe) – 1 880,00 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 56,00 zł,

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa** – w okresie sprawozdawczym od 01.01.br do 30.06.br w tym dziale nie poniesiono żadnych wydatków.

**Dział 752 – Obrona narodowa** – w okresie sprawozdawczym od 01.01.br do 30.06.br w tym dziale nie poniesiono żadnych wydatków.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – ogółem wydatkowano kwotę – 107 988,33 zł, z czego na:

- koszty akcji ratowniczych wyniosły - 10 287,50 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców pojazdów strażackich i komendanta gminnego OSP - 13 406,63 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 57 341,76 zł,
- zakup energii – 5 458,44 zł,
- zakup usług remontowych – 2 559,15 zł,
- zakup usług pozostałych(okresowe badania techniczne samochodów, badania lekarskie strażaków ) – 15 469,82 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 280,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 41,79 zł,

- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 2 774,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 288,00 zł,
- pozostałe odsetki – 81,24 zł,

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego** – koszty prowadzenia rachunków bankowych wyniosły – 6 879,79 zł oraz prowizji i odsetek od pobranych kredytów – 181 496,07 zł.

**Dział 758 – różne rozliczenia** – łącznie wydatkowano 308 925,72 zł z tego na:  
- zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej z lata poprzednie – 308 925,00 zł, podatek od towarów i usług – 0,72 zł.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie** – łącznie wydatkowano – 4 316 420,46 zł, z tego na:

- 1) szkoły podstawowe – rozdział 80101– wydatki ogółem wyniosły - 2 408 120,79 zł, w tym na:
  - dotacja podmiotowa dla NSP Dylewo – 93 419,36 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 82 430,07 zł,
  - wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 2 034 878,23 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 100 386,14 zł, z czego kwota – 5 184,97 zł jako wkład własny do projektu szkolnego,
  - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 6 253,28 zł,
  - zakup energii – 51 952,78 zł,
  - zakup usług remontowych – 708,17 zł,
  - zakup usług zdrowotnych – 365,00 zł,
  - zakup usług pozostałych (prowizje od przelewów, usługi kominiarskie, usługi internetowe, przesyłki pocztowe, aktualizacja programów komputerowych itp.) – 15 492,84 zł,
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 3 937,30 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 2 521,24 zł,
  - różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 2 170,00 zł,
  - odpis na ZFŚS – 3 200,00 zł,
  - opłaty na rzecz budżetów jst (śmieci) – 7 200,00 zł,
  - pozostałe odsetki – 2 814,94 zł,
  - szkolenia pracowników – 391,44 zł,
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych rozdział 80103 - wydatki ogółem wyniosły - 293 069,51 zł, w tym na:
  - dotacja podmiotowa dla NSP Dylewo – 28 657,24 zł,
  - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 11 298,28 zł,
  - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 253 113,99 zł,

3) przedszkola rozdział 80104 wydatki ogółem wyniosły – 120 348,66 z czego:



- wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 60 487,27 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 22 242,83 zł,
- zakup usług pozostałych – 29 995,00 zł
- zakup usług przez jst od innych jst i wynosiły – 5 623,56 zł,
- szkolenia pracowników – 2 000,00 zł.

4) inne formy wychowania przedszkolnego - rozdział 80106 – wydatki ogółem wynosiły – 12 922,26 zł - dotacja podmiotowa dla punktu przedszkolnego w Stębarku.

5) gimnazja rozdział 80110 wydatki ogółem wyniosły - 574 389,50 zł, w tym na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń –24 608,61 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 459 114,82 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 49 607,36 zł,
- zakup energii – 10 088,14 zł,
- zakup usług remontowych – 147,60 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 275,00 zł,
- zakup usług pozostałych (prowizje od przelewów, usługi kominiarskie, usługi internetowe, przesyłki pocztowe itp.) – 9 736,99 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 193,45 zł,
- podróże służbowe krajowe – 535,73 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 873,30 zł,
- odpis na ZFŚS – 15 200,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst (śmieci) – 2 640,00 zł,
- pozostałe odsetki – 368,50 zł,

6) dowożenie uczniów do szkół wydatki ogółem wyniosły - 332 943,52 zł, w tym na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 456,30 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 81 291,59 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 91 433,28 zł,
- zakup usług remontowych – 6 666,60 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 40,00 zł,
- zakup usług pozostałych (zakup biletów miesięcznych oraz zwrot kosztów przejazdu uczniów do szkół) – 115 140,04 zł, (w tym w ramach projektu szkolnego – 49 826,30 zł,
- opłaty za administrowanie – leasing za autobus – 19 908,18 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 14 448,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 556,98 zł,
- pozostałe odsetki – 2,55 zł,

7) dokształcenie i doskonalenie nauczycieli – wydatki ogółem wyniosły - 8 448,05 zł, w tym na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 334,56 zł,
- podróże służbowe krajowe – 83,58 zł,
- szkolenia pracowników – 8 029,91 zł.

8) stołówki szkolne – wydatki ogółem wyniosły - 165 262,32 zł, w tym na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 987,12 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 163 075,20 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 200,00 zł.

9) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - wydatki ogółem wyniosły - 30 722,85 zł, w tym na:

- dotacja podmiotowa dla punktu przedszkolnego w Stębarku – 22 218,84 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 236,22 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 8 267,79 zł,

10) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach - wydatki ogółem wyniosły - 222 456,89 zł, w tym na:

- dotacja podmiotowa dla NSP Dylewo – 24 554,52 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 12 239,77 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 185 662,60 zł,

11) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, w klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu – wydatki ogółem wyniosły – 143 867,68 zł, w tym na:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 6 456,20 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - 133 211,48 zł,
- odpis na ZFŚS – 4 200,00 zł.

12) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatki ogółem wyniosły – 3 868,43 zł i dotyczyły dotacji podmiotowej dla NSP Dylewo.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia** – są to koszty zadań wykonywanych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii wynoszą – 40 294,30 zł na planowane – 83 125,00 zł. Powyższe wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia bezosobowego i pochodne - 26 043,12 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 768,98 zł,
- zakup usług pozostałych (opłata usług specjalistycznych) – 10 226,40 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 415,80 zł,
- szkolenia pracowników – 840,00 zł.

**Dział 852 – Opieka społeczna**- łącznie wydatkowano **1 213 925,32 zł**, w tym 15 657,24 zł zostało pokryte dotacją na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - kwota - 476 682,49 zł dotacja na finansowanie zadań własnych, kwota –721 585,59 zł.- zadania własne gminy.

Koszty udzielania pomocy w różnej formie wyniosły ogółem: 1 213 925,32 zł, z tego 884 935,59 na:

1. Zasiłki i pomoc w naturze – ogółem – 219 947,81 zł, z tego:

- zasiłki okresowe - 169 184,62 zł
- inne formy pomocy - 48 663,19 zł
- zasiłek celowy wkład własny do Projektu – 2 100,00 zł.

2. Zasiłki stałe – ogółem – 136 050,13 zł

3. Dodatki mieszkaniowe – ogółem – 6 210,24 zł.

4. Dodatek energetyczny – ogółem - 191,46 zł  
w tym prowizja - 3,74 zł.

5. Składki na ubezpieczenia zdrowotne – ogółem – 25 142,32, z tego:

- za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 8 773,38 zł,
- za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 4 071,60 zł
- za osoby pobierające SZO - 2 620,80 zł
- za osoby pobierające zasiłek stały - 9 676,54 zł

6. Dożywianie w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ogółem – 155 149,60 zł z tego zadania własne – 39 053,40 zł:

- dożywianie w szkołach – 109 539,60 zł
- z tego własne - 21 503,40 zł
- inne formy pomocy – 45 610,00 zł
- z tego własne - 17 550,00 zł

7. Usługi opiekuńcze – 182 876,97 zł.

8. Dopłata za osoby korzystające z pobytu w Domach Pomocy Społecznej – 159 367,06 zł.

Pozostała kwota wydatkowana z tego działu w wysokości – 328 989,73 zł przeznaczona została na utrzymanie Ośrodka ( dotacja – 45 675,00 zł, własne – 283 314,73 zł), w tym:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 272 276,14 zł,
- umowy zlecenia i o dzieło – 14 548,70 zł,
- odpis na FŚS – 8 600,00 zł,
- opłata za centralne ogrzewanie, czynsz i energię elektryczną – 9 321,09 zł,
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości itp.– 8 465,97 zł,
- szkolenia i delegacje pracowników – 1 830,41 zł,
- zakup usług pozostałych (rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, zakup znaczków pocztowych, ubezpieczenie itp.) – 13 947,42 zł.

**Dział 853 – Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej** – łącznie wydatkowano kwotę – 379 403,04 zł.

Kwota ta została pokryta dotacją na Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 - 2020.

W ramach tej działalności realizowane były projekty pod nazwą:

1. Projekt „Doświadczam, eksperymentuję, poznaję” – kreatywni naukowcy z klas IV – VI szkół podstawowych gminy Grunwald w ramach Programu Operacyjnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów.

Realizacja rozpoczęła się 01.01.2017 r. a zakończy - 31.12.2018 r.

Uczestnictwo w projekcie jest bezpłatne.

Łączna wartość projektu to – 1 250 290,46 zł.( wkład budżetu państwa – 1 187 775,93 zł, wkład budżetu jst. – 62 514,53 zł).

Od 01.01.2018 r. – 30.06.2018 r. wydatkowano kwotę – 222 118,93 zł. ( wkład budżetu państwa – 200 618,96 zł, wkład budżetu jst.- 21 499,97 zł) co stanowi – 17,77% całego projektu.

2. Projekt „ Myślę, działam, wiem ” – twórcze umysły w klasach I – III z terenu gminy Grunwald w ramach Programu Operacyjnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na

rozwój kompetencji kluczowych uczniów. Realizacja rozpoczęła się 01.01.2017 r. a zakończy - 31.12.2018 r. Uczestnictwo w projekcie jest bezpłatne.

Łączna wartość projektu to – 862 887,79 zł.( wkład budżetu państwa – 819 743,40 zł, wkład budżetu jst. – 43 144,39 zł).

Od 01.01.2018 r. – 30.06.2018 r. wydatkowano kwotę – 165 074,28 zł. ( wkład budżetu państwa – 146 710,48 zł, wkład budżetu jst.- 18 363,80 zł) co stanowi – 19,13% całego projektu.

3. Projekt partnerski z PCPR Ostróda – „Rodzina silna wsparciem”. Celem projektu jest zwiększenie dostępności usług społecznych dla 100 osób (64 kobiet i 36 mężczyzn) zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym na terenie powiatu ostródzkiego.

Okres realizacji 01.11.2016 – 31.08.2018 r.

Wartość projektu – 123 200,00 zł z czego dotacja to – 113 600,00 zł, natomiast wkład własny stanowi kwota – 9 600,00 zł.

Wydatkowana kwota w okresie sprawozdawczym – 01.01 – 30.06.2018 r. to – 32 073,60 zł z czego z dotacji – 129 872,60 zł, a wkład własny – 15 147,50 zł co stanowi – 26,04% całego projektu.

4. Projekt „Zapewnienie równego dostępu do edukacji przedszkolnej dzieciom z terenu gminy Grunwald poprzez utworzenie Przedszkola Samorządowego w Mielnie w ramach Programu Operacyjnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014 – 2020 RPWM.02.01.00 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. Realizacja rozpoczęła się 01.08.2017 r. a zakończy - 31.08.2018 r. Uczestnictwo w projekcie jest bezpłatne.

Łączna wartość projektu to – 449 523,54 zł.( wkład budżetu państwa – 382 047,54 zł, wkład budżetu jst. – 67 476,00 zł).

Od 01.01.2018 r. – 30.06.2018 r. wydatkowano kwotę – 129 872,60 zł. ( wkład budżetu państwa – 114 725,10 zł, wkład budżetu jst.- 15 147,50 zł) co stanowi – 28,90% całego projektu.

Szczegółowy wykaz realizowanych projektów i programów realizowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** – w dziale tym łącznie

wydatkowano – 145 176,64 zł z tym na:

- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – dotacja podmiotowa dla punktu przedszkolnego w Stębarku – 5 030,64 zł,

- wypłaty stypendiów dla uczniów pochodzących z biednych rodzin w kwocie – 140 146,00 zł.

**Dział 855 – Rodzina** w dziale tym łącznie wydatkowano kwotę – 4 428 086,03 zł w tym kwota 4 378 640,87 zł została pokryta dotacją na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Pozostała kwota – 49 445,16 zł to zadanie własne gminy.

1. Świadczenia wychowawcze 500+ - ogółem 2 531 261,72 zł
  - świadczenia wychowawcze - 2 496 909,17 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 26 789,26 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia - 367,16 zł,
  - szkolenia pracowników i delegacje - 2 524,30 zł,
  - opłata za program, naprawy remontowe, prowizje, opłaty pocztowe - 3 485,83 zł,
  - odpis na FŚS - 1 186,00 zł
  
2. świadczenia rodzinne – ogółem – 1 875 688,79 zł w tym na zadania własne – 29 183,69 zł
  - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami - 1 316 175,12 zł
  - fundusz alimentacyjny - 162 335,47 zł
  - zasiłki dla opiekuna - 85 665,80 zł
  - świadczenia rodzicielskie - 140 992,99 zł
  - składki na ubez. społ. zasiłek dla opiekuna – 14 559,27 zł
  - składki na bezp.. społ. św. pielęgnacyjne - 62 257,67 zł
  - składki na ubez.społ.spec.zasiłku opiekuńczego - 13 620,91 zł
  - wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi - 67 447,88 zł  
w tym własne – 26 411,13 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia - 1 024,62 zł  
w tym własne – 0 zł,
  - szkolenia pracowników - 2 160,58 zł  
w tym własne – 799,00 zł,
  - prowizje, opłaty pocztowe i inne - 5 694,48 zł  
w tym własne – 590,56 zł,
  - odpis na FŚS - 3 754,00 zł  
w tym własne – 1 383,00 zł.

3. Rodziny zastępcze – ogółem wydatkowano kwotę – 8 303,87 zł. Są to zadania własne gminy.

4. Karta dużej rodziny – 40,47 zł zadanie zlecone.

- 5. Wspieranie rodziny - Asystenci ogółem – 11 957,60 zł - zadanie własne.
- umowa zlecenie wraz z pochodnymi – 11 952,00 zł,
- prowizje - 5,60 zł,

6. Program rządowy – „Dobry start” ogółem – 833,58 zł – szkolenie pracowników.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-** wydatki ogółem wyniosły – 240 606,00 zł, z tego na:

1) gospodarka odpadami – wydatki wynoszą – 5 333,56 zł i dotyczą opłaconej składki członkowskiej.

2) oczyszczanie miast i wsi – wydatki ogółem wynoszą – 166 939,34 i dotyczą:

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 304,20 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w tym referacie – 53 690,42 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 17 296,57 zł,
- zakup energii – 73 296,94 zł
- zakup usług remontowych – 4 646,30 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 40,00 zł,
- zakup usług pozostałych ( wykonanie operatu wodnoprawnego na odprowadzenie ścieków, przeglądy okresowe oraz koszty przesyłek.) - 8 513,85 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 753,04 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 3 008,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 2 290,80 zł,
- różne opłaty i składki – 522,73 zł,
- odpisy na FŚS – 1 778,50 zł,
- pozostałe odsetki – 797,99 zł,

3) schroniska dla zwierząt – wydatkowana kwota w tym rozdziale to – 737,26 zł i przeznaczona została na zakup karmy dla bezdomnych psów i kotów.

4) oświetlenie ulic, placów i dróg – rozdział 90015 - wydatki ogółem wyniosły – 56 608,44 zł, w tym na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 347,16 zł,
- zakup energii – 34 261,39 zł
- zakup usług remontowych – 1 414,50 zł,
- zakup usług pozostałych (konserwacja oświetlenia ulicznego) - 20 069,36 zł,
- różne opłaty i składki – 60,58 zł,
- pozostałe odsetki – 455,45 zł,

- 5) pozostała działalność – rozdział 90095 - wydatki ogółem wyniosły – 10 987,41 zł, w tym na:
- zakup materiałów i wyposażenia (karma dla psów i kotów, wita przystankowa) – 10 058,31 zł,
  - zakup usług pozostałych (sterylizacja i badanie bezdomnych zwierząt, utrzymanie bezdomnych zwierząt w schroniskach)– 929,10 zł.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – wydatki w tym zakresie to przekazana dotacja na:

- działalność Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie – 280 861,96 zł.  
Na koniec okresu sprawozdawczego Gminny Ośrodek Kultury posiadał zobowiązania wymagalne ogółem w kwocie – 12 465,81 zł.  
Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Gierzwaldzie wraz ze szczegółowym wykazem wydatków przedstawia załącznik Nr 11, 11a i 11b do niniejszego zarządzenia.
- działalność Gminnej Publicznej Biblioteki przekazano dotację w kwocie – 36 500,00 zł.  
Na koniec okresu sprawozdawczego Gminna Biblioteka Publiczna posiadała zobowiązania wymagalne ogółem w kwocie – 19 306,08 zł.  
Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Gierzwaldzie wraz ze szczegółowym wykazem wydatków przedstawia załącznik Nr 12, 12a i 12 b do niniejszego zarządzenia.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych oraz stopień ich realizacji do 30.06.2017 r. przedstawia załącznik Nr 7 do niniejszego zarządzenia.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport** – wydatki wyniosły – 62 089,96 zł w tym na:

- wynagrodzenia bezosobowego – 16 651,90 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 21 694,57 zł,
- zakup energii – 132,08 zł,
- zakup usług pozostałych ( usługi transportowe – przewozy zawodników, remonty boisk, przejazdy sędziów, koszty wysyłek itp.) – 13 122,82 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej (Internet) – 300,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 83,58 zł,
- różne opłaty i składki – 575,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst (śmieci) – 312,00 zł,
- pozostałe odsetki – 18,01 zł,
- stowarzyszeń na realizację zadań zleconych w kwocie – 9 200,00 zł,



W I półroczu 2018 r. Gmina Grunwald nie zaciągnęła żadnego kredytu długoterminowego.

W okresie sprawozdawczym tj. 01.01.2018 – 30.06.2018 roku Gmina Grunwald nie udzieliła żadnych poręczeń ani też gwarancji.

Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu na 30.06.2018 r. przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszego zarządzenia

Analizując wykonanie budżetu Gminy Grunwald za I półrocze 2018 r. należy stwierdzić, iż realizacja budżetu przebiegała prawidłowo i zgodnie z planem.

Sporządziła:  
Urszula Borkowska