

Zarządzenie Nr 103/2015

Wójta Gminy Grodziczno z dnia 27 lipca 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Grodziczno za I półrocze 2015 r., informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych: Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodzicznie i Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Grodzicznie za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Grodziczno zarządza co następuje:

§ 1

Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Grodziczno za I półrocze 2015 r. wg załączników nr 1 – 9, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2015 r. wg załączników 10 i 11 oraz informacje o przebiegu wykonania planów finansowych: Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodzicznie wg załącznika nr 12 i Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Grodzicznie za I półrocze 2015 r. wg załącznika nr 13.

§ 2

Sporządzone informacje należy przedłożyć w terminie do dnia 31 sierpnia 2015 r.

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie,
2. Radzie Gminy Grodziczno.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT


mgr Tomasz Szczepański

I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy Grodziczno za I półrocze 2015

Dnia 19 grudnia 2014 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr II/12/2014 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2015 rok.

W ciągu roku budżet ulegał zwiększeniom i zmniejszeniom po stronie dochodowej i wydatkowej.

W budżecie gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku po stronie dochodów zaplanowano kwotę 24.905.511,09 zł. Dochody wykonano w łącznej kwocie 13.316.861,27 zł, co stanowiło 53,47 % planowanych dochodów na rok 2015.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
dochody bieżące	21.890.584,44	12.891.584,96	58,89
dochody majątkowe	3.014.926,65	425.276,31	14,11
	24.905.511,09	13.316.861,27	53,47

Skutkiem obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy obliczonych za okres sprawozdawczy, do budżetu nie wpłynęła kwota 357.934,13 zł w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 290.886,71 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 67.047,42 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku, kwota należności wyniosła ogółem 4.062.254,12 zł w tym (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych):
gotówka i depozyty – 2.047.588,90 zł

należności wymagalne – 728.971,26 zł w tym:

- zaliczki alimentacyjnej – 95.980,08 zł
- funduszu alimentacyjnego – 367.034,43 zł
- karty podatkowej – 1.205,00 zł
- podatku od nieruchomości – 104.198,28 zł
- podatku rolnego – 81.997,81 zł
- podatku leśnego – 1.820,83 zł

- podatku od środków transportowych – 22.575,60 zł
- podatku za czynności cywilno – prawne – 1.300,00 zł
- za przyłącza wodociągowe – 36.455,60 zł
- z tytułu dostaw towarów i usług – 16.403,63 zł
- pozostałe należności – 1.285.693,96 zł w tym:
 - z tytułu dostaw towarów i usług – 29.775,44 zł
 - z tytułu podatków i opłat – 1.255.518,52 zł
 - z innych tytułów – 400,00 zł

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie wydatków na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniósł 25.901.717,51 zł. Wydatki wykonano w kwocie 12.765.354,53 zł, co daje wskaźnik realizacji 49,28 %.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
wydatki bieżące	20.406.914,26	10.363.999,12	50,79
wydatki majątkowe	5.494.803,25	2.401.355,41	43,70
	25.901.717,51	12.765.354,53	49,28

W okresie sprawozdawczym spłacono kolejne raty kredytów w wysokości 290.000,00 zł i w pełnej wysokości tj. w kwocie 248.916,80 zł pożyczkę zaciągniętą w BGK Warszawa z tytułu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu UE dotyczącej realizacji zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Trzcinie” w roku 2014.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 551.506,74 zł, przy zaplanowanym na dzień 30 czerwca 2015 roku na cały rok budżetowy deficycie w wysokości 996.206,42 zł. Dodatni wynik budżetu spowodowany został niższą realizacją wydatków majątkowych, które to wykonano w 43,70 % planu oraz wyższym poziomem osiągniętych dochodów w okresie sprawozdawczym wynoszącym 53,47 %.

Łączna kwota zobowiązań wymagalnych według stanu na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniosła 0,00 zł.

Na dzień kończący I półrocze roku budżetowego zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło ogółem 3.850.000,00 zł w tym wobec:

- Bank Spółdzielczy w Iławie – 2.100.000,00 zł z tytułu zaciągniętych dwóch kredytów w roku 2011.
- Mbank Warszawa – 1.750.000,00 zł z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2010.



II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2015 roku

Dnia 19 grudnia 2014 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr II/12/2014 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2015 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 24.507.934,65 zł,
- wydatki budżetowe – 25.129.306,17 zł,
- deficyt budżetu – 621.371,52 zł.

Na przestrzeni roku budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 397.576,44 zł i zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 772.411,34 zł. A zatem planowany deficyt budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 374.834,90 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Budżet uchwalony na 2015 r.	Budżet po zmianach 30.06.2015 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
DOCHODY OGÓŁEM		24 507 934,65	24 905 511,09	397 576,44
1	Dochody bieżące w tym:	21 327 966,00	21 890 584,44	562 618,44
	- udziały w podatkach budżetu państwa	1 435 898,00	1 435 898,00	0,00
	- podatki i opłaty	2 618 318,00	2 653 318,00	35 000,00
	- subwencja ogólna	12 929 884,00	12 484 000,00	-445 884,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	4 288 366,00	5 265 303,44	976 937,44
	- pozostałe dochody bieżące	55 500,00	52 065,00	-3 435,00
2	Dochody majątkowe w tym:	3 179 968,65	3 014 926,65	-165 042,00
	- ze sprzedaży majątku	130 000,00	200 000,00	70 000,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele majątkowe	3 045 968,65	2 810 926,65	-235 042,00
	- pozostałe dochody majątkowe	4 000,00	4 000,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM		25 129 306,17	25 901 717,51	772 411,34
1	Wydatki bieżące w tym:	19 559 117,82	20 406 914,26	847 796,44
	wydatki jednostek budżetowych z tego:	14 581 017,22	15 169 142,66	588 125,44
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 332 083,00	10 313 716,24	-18 366,76
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 248 934,22	4 855 426,42	606 492,20

	dotacje na zadania bieżące	510 959,60	517 709,60	6 750,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 237 141,00	4 510 062,00	272 921,00
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	0,00
	obsługa długu publicznego	230 000,00	210 000,00	-20 000,00
2	Wydatki majątkowe w tym:	5 570 188,35	5 494 803,25	-75 385,10
	a) wydatki inwestycyjne w tym:	5 352 647,35	5 094 049,50	-258 597,85
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	1 955 962,63	2 667 698,17	711 735,54
	b) wydatki o charakterze dotacji majątkowych	217 541,00	400 753,75	183 212,75
	DEFICYT BUDŻETU	-621 371,52	-996 206,42	374 834,90

Zwiększenie planu dochodów o kwotę 397.576,44 zł polegało na następujących zmianach:

1) zwiększeniu planu dochodów bieżących o kwotę – 562.618,44 zł

- zwiększeniu planu dochodów z tytułu podatków i opłat – 35.000,00 zł w związku z większymi wpływami z opłaty za zajęcie pasa drogowego i opłaty skarbowej,
- zmniejszeniem środków z tytułu subwencji ogólnej – 445.884,00 zł w związku z różnicą pomiędzy kwotą planowaną, a ostateczną kwotą subwencji ogólnej.
- zwiększenie planu dotacji i środków na cele bieżące o kwotę – 976.937,44 zł przede wszystkim w związku z otrzymaniem dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie poniesionych przez gminę kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku w pierwszym okresie płatniczym 2015 r.,
- zmniejszeniu planu pozostałych dochodów bieżących o kwotę – 3.435,00 zł

2) zmniejszeniu planu dochodów majątkowy o kwotę – 165.042,00 zł

- zwiększeniu planu dochodów ze sprzedaży majątku – 70.000,00 zł w związku z większymi wpływami z tego tytułu,
- zmniejszeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele majątkowe – 235.042,00 zł w związku z przeprowadzonym postępowaniem o zamówienie publiczne zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko – Mroczo”.

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 772.411,34 zł dotyczyło:

1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 847.796,44 zł, przede wszystkim w związku z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminie lub dofinansowanie zadań własnych gminy.

2) zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę – 75.385,10 zł, w tym:

- zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne jednoroczne oraz na zakupy inwestycyjne – 258.597,85 zł, w tym zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej o kwotę – 711.735,54 zł spowodowanego przeprowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego oraz wprowadzeniem do budżetu nowych zadań i przeprowadzeniem postępowań o zamówienie publiczne, o których będzie mowa poniżej,

- zwiększeniem planu wydatków o charakterze dotacji majątkowych o kwotę – 183.212,75 zł związanego z przede wszystkim z pomocą finansową dla powiatu nowomiejskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo – Debień na odcinku Świniarc – Zwiniarz” w kwocie 170.000,00 zł.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni I półrocza budżet Gminy Grodziczno zamknął się na dzień 30 czerwca 2015 roku następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 24.905.511,09 zł,
- wydatki budżetowe – 25.901.717,51 zł,
- deficyt budżetu – 996.206,42 zł.

Na przestrzeni I półrocza 2015 roku dokonywano zmian w planie wydatków na realizację własnych zadań inwestycyjnych. Zmiany przedstawia poniższa tabela:

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 01.01.2015	Plan na dzień 31.06.2015	Różnica (+/-)	Przyczyna zmian
01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzcín	1 955 962,63	1 955 962,63	0,00	–
01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn	0,00	711 735,54	711 735,54	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko - Mroczo etap II	3 074 930,70	1 745 197,31	-1 329 733,39	Zmniejszenie środków po przeprowadzonym przetargu
60016	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowościach Mroczo i Mroczenko	0,00	100 000,00	100 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Modernizacja drogi wewnętrznej w kierunku Katlewa do drogi wojewódzkiej nr 538 w sołectwie Grodziczno	5 000,00	5 000,00	0,00	–

60016	Budowa chodnika w kierunku Dworzec - Stara Poczta we wsi Montowo	6 000,00	6 000,00	0,00	-
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka (opracowanie dokumentacji)	0,00	22 000,00	22 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny (opracowanie dokumentacji)	0,00	30 000,00	30 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki (opracowanie dokumentacji)	0,00	20 000,00	20 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
70005	Przygotowanie dokumentacji na zagospodarowanie działki nr 274/1 w Nowym Grodzicznie	3 000,00	3 000,00	0,00	-
70005	Remont budynku przy szkole w Boleszynie	2 500,00	2 500,00	0,00	-
70005	Wykup działki nr 92/23 obręb Mroczno	130 000,00	105 000,00	-25 000,00	Zmniejszenie zabezpieczonych środków po ostatecznej wycenie
70005	Wykup działki 59/8, 59/6, 59/4 w obrębie Trzciny z przeznaczaniem na przedłużenie drogi wewnętrznej	0,00	3 000,00	3 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
75023	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Grodzicznie - wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych	0,00	22 000,00	22 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
75412	Remont remizo - świetlicy w Kowalichach	10 000,00	10 000,00	0,00	-
75412	Remont Domu Strażaka w Kuligach	6 700,00	6 700,00	0,00	-
75412	Remont Domu Strażaka w Mrocznie	16 000,00	16 000,00	0,00	-
75412	Remont remizy OSP w Zajązkowie	0,00	9 000,00	9 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
90015	Oświetlenie przy drodze gminnej nr 18306N Nowe Grodzicznie - Rynek w sołectwie Nowe Grodzicznie	20 000,00	20 000,00	0,00	-
90015	Zakup słupa solarno-oświetleniowego przy drodze gminnej nr 183005N na Parowie w kierunku Linowca	10 500,00	10 500,00	0,00	-
90015	Wykonanie oświetlenia w sołectwie Zajązkowo (zakup lampy solarnej i elementów montażu) w kierunku budynku gminnego - Starej Szkoły	10 500,00	10 500,00	0,00	-
90015	Wykonanie oświetlenia w Świniarciu w kierunku Tuszewa	5 000,00	5 000,00	0,00	-

90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP - ścieżka w sołectwie Grodziczno	12 034,37	15 534,37	3 500,00	Zwiększenie zabezpieczonych środków w zakresie środków Funduszu Sołectkiego
90095	Wykonanie zbiornika bezodpływowego wraz z zagospodarowaniem terenu wokół zbiornika przeciwpożarowego w Mroczeniu	6 500,00	6 500,00	0,00	-
90095	Zakup rębaka spalinowego	0,00	45 000,00	45 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
92109	Zakup oraz montaż wentylacji w świetlicy wiejskiej w Boleszynie	4 000,00	4 000,00	0,00	-
92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie - etap 1	16 966,22	138 966,22	122 000,00	Zwiększenie zabezpieczonych środków
92109	Remont świetlicy w Linowcu	10 000,00	10 000,00	0,00	-
92109	Remont Domu Ludowego w Mrocznie	13 000,00	13 000,00	0,00	-
92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej - remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	8 053,43	8 053,43	0,00	-
92109	Zakup szafy chłodniczej do świetlicy w Boleszynie	8 000,00	8 000,00	0,00	-
92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Trzcinie	0,00	7 900,00	7 900,00	Przesunięcie w obrębie środków Funduszu Sołectkiego
92601	Zakup i montaż kontenera dla młodzieży uczęszczającej na zajęcia pozalekcyjne w Mrocznie	18 000,00	18 000,00	0,00	-

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Gminy za I półrocze 2015

Realizacja budżetu Gminy Grodziczno w analizowanym okresie przedstawiona została w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody ogółem	24 905 511,09	13 316 861,27	53,47	100,00
Dochody bieżące	21 890 584,44	12 891 584,96	58,89	96,81
Dochody majątkowe	3 014 926,65	425 276,31	14,11	3,19

Wydatki ogółem	25 901 717,51	12 765 354,53	49,28	100,00
Wydatki bieżące	20 406 914,26	10 363 999,12	50,79	81,19
Wydatki majątkowe	5 494 803,25	2 401 355,41	43,70	18,81
Nadwyżka (+)	0,00	551 506,74	-	-
Deficyt (-)	996 206,42	0,00	-	-

Jak wynika z danych tabeli w I półroczu 2015 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 551.506,74 zł na planowaną wielkość deficytu 996.206,42 zł. Otrzymany wynik jest skutkiem wysokiego wykonania dochodów bieżących oraz niższą realizacją wydatków majątkowych w ciągu I półrocza.

Dochody budżetu Gminy wyniosły 13.316.861,27 zł, a wydatki 12.765.354,53 zł. Plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie 53,47 %, w tym plan dochodów bieżących w 58,89 %, a plan dochodów majątkowych zrealizowano w 14,11 %. Realizację dochodów bieżących w analizowanym okresie na poziomie 58,89 % planu rocznego należy uznać za bardzo dobrą. Zrealizowano dochody majątkowe w wysokości 425.276,31 zł w 14,11 % na planowaną wielkość ogólnego planu dochodów majątkowych w wysokości 3.014.926,65 zł. Główną przyczyną tak niskiego wykonania dochodów majątkowych jest brak wpływów do budżetu środków pochodzących z dotacji lub środków z budżetu UE na dofinansowanie zadań inwestycyjnych gminy, które to inwestycje są w toku lub są rozliczane. Wpływ tych zaplanowanych środków do budżetu gminy spodziewany jest w dalszej części roku.

Wydatki budżetu gminy zrealizowano w 49,28 % tj. na planowaną wielkość 25.901.717,51 zł wydatkowano w analizowanym okresie 12.765.354,53 zł. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 81,19 % i ich plan w I półroczu roku 2015 wykorzystano w 50,79 % wydatkując 10.363.999,12 zł. Realizacja tej kategorii wydatków na tym poziomie mając na uwadze ich jak najniższy poziom, można stwierdzić, że czyni budżet gminy w dalszej części roku stabilnym.

Wydatki majątkowe stanowiły 18,81 % zrealizowanych wydatków ogółem, a ich plan wykorzystany został w I półroczu 2015 r. w 43,70 %. Niższy poziom realizacji wydatków majątkowych był związany z terminem wynikającym z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych. Wykonanie prac, jak też płatności za zrealizowane roboty wynikające z tych tytułów nastąpi w dalszej części roku budżetowego.

W I półroczu 2015 roku osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Dzięki wyższemu wykonaniu dochodów bieżących osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 2.527.585,84 zł. Natomiast na realizacji zadań

majątkowych osiągnięto deficyt w wysokości 1.976.079,10 zł, co oznacza, że o tą kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. W wyniku takiej realizacji budżetu na dzień 30 czerwca 2015 roku osiągnięto nadwyżkę w wysokości 551.506,74 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem	24 905 511,09	13 316 861,27	53,47
Dochody bieżące	21 890 584,44	12 891 584,96	58,89
Dochody majątkowe w tym:	3 014 926,65	425 276,31	14,11
ze sprzedaży majątku	200 000,00	x	-
Wydatki ogółem	25 901 717,51	12 765 354,53	49,28
Wydatki bieżące w tym:	20 406 914,26	10 363 999,12	50,79
na obsługę długu	210 000,00	x	-
Wydatki majątkowe	5 494 803,25	2 401 355,41	43,70
Nadwyżka (+)	0,00	551 506,74	-
Deficyt (-)	996 206,42	0,00	-
Przychody ogółem	1 830 123,22	2 121 818,09	115,94
Kredyty	1 000 000,00	0,00	0,00
Inne źródła w tym:	830 123,22	2 121 818,09	255,60
Rozchody ogółem	833 916,80	538 916,80	64,62
Splata kredytów i pożyczek w tym:	833 916,80	538 916,80	64,62
wyłączenie z relacji z art. 243 ust. 1 ustawy	248 916,80	248 916,80	100,00
Kwota długu publicznego	4 555 000,00	3 850 000,00	-
Stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek	4 555 000,00	3 850 000,00	-
Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	-
Lewa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy	3,37%	x	-

Prawa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla lat 2012 - 2014	9,36%	x	-
Prawa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla roku 2015	6,76%	x	-
Spełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla roku 2015	5,99%	x	-

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły 2.121.818,09 zł, które stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Przewiduje się w II półroczu wzrost przychodów budżetu o kwotę 1.000.000,00 zł w związku z podpisaną umową w dniu 22.05.2015 r. z Bankiem Spółdzielczym w Iławie na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego. Należy przy tym zaznaczyć, że zaangażowane w I półroczu 2015 roku wolne środki osiągnęły limit, tak by móc prawidłowo rozliczyć budżet gminy w latach 2015 – 2016 bez konieczności sporządzania projektu budżetu na 2016 z wysokim poziomem nadwyżki budżetu.

Rozchody na dzień kończący I półrocze wyniosły 538.916,80 zł na planowaną kwotę 833.916,80 zł. Stanowiły one spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów przez Gminę Grodziczno, oraz spłatę w całości zaciągniętej pożyczki z budżetu państwa w roku 2014 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 248.916,80 zł. Tę kategorię środków publicznych budżetu wykonano w wysokości 64,62 %. W analizowanym okresie rzeczywisty stan długu gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniósł 3.850.000,00 zł.

Sytuację finansową gminy na dzień kończący I półrocze 2015 roku w perspektywie reguł zawartych w art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych należy uznać za zadowalającą. Jednakże znaczny wysiłek inwestycyjny gminy w roku 2015 i związane z tym zaciągnięcie kredytu długoterminowego w roku 2015 oraz w latach przyszłych potencjalne duże spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wydatków na obsługę długu zmusza szczególnie do zachowania w kolejnych latach budżetowych dużej dyscypliny w wydatkowaniu środków finansowych oraz dołożenia wszelkich starań, by na jak najwyższym poziomie realizować dochody bieżące. W kolejnych latach konieczne jest obniżenie poziomu wydatków bieżących, które muszą być znacznie niższe od poziomu dochodów bieżących, po to by Gmina mogła spełnić w kolejnych latach wspomnianą już wyżej relację wynikającą z uregulowań art. 243 ustawy o finansach publicznych. Niezbędne to będzie także po to, by była możliwość zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek przez Gminę o czym wspomniano powyżej.

Na dzień kończący I półrocze 2015 roku relacje w danych latach różnicy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia wnoszą:

- wykonanie za rok 2012 – 7,21 %,
- wykonanie za rok 2013 – 12,87 %
- plan na dzień 30 września 2014 – 7,99 %
- plan na dzień 30 czerwca 2015 – 6,76 %

Średnia arytmetyczna powyższych wielkości za lata 2012 – 2014 wynosi 9,36 %. Wielkość ta jest większa od wysokości spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem w 2015 roku. Relacja ta według planowanych wyżej wymienionych wielkości na 2015 rok wynosi 3,37 %, a więc o 5,99 % spełniony jest wskaźnik określony art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dla roku 2015.

Biorąc pod uwagę możliwość uchwalenia budżetu na rok 2016 przez Radę Gminy, zgodnie z obowiązującymi przepisami pod uwagę będą brane wskaźniki za lata 2013 – 2015. Jak widać powyżej wysoki poziom wskaźnika rozumianego jako różnicy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem dla roku 2013 wynoszącego aż 12,87 % i wg wykonania dla roku 2014 wynoszącego 10,34 % uchwalenie budżetu w zgodności z art. 243 ustawy w latach 2016 – 2017 będzie z pewnością możliwe.

IV. Realizacja dochodów budżetowych

1. Informacje ogólne

W I półroczu 2015 roku plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 53,47 %, co oznacza, że uzyskano dochody w wysokości 13.316.861,27 zł na planowaną wielkość roczną 24.905.511,09 zł. W zrealizowanych dochodach:

- 18,49 % to dochody własne, które wyniosły 2.462.242,86 zł i stanowiły 54,70 % ich rocznego planu,
- 21,93 % to dotacje z budżetu państwa, które wyniosły 2.919.951,86 zł, co stanowiło 53,36 % ich planu rocznego.
- 5,91 % to środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, które wyniosły 786.978,55 zł, co stanowiło 32,54 % ich planu rocznego,
- 53,67 % to subwencja ogólna, która wyniosła 7.147.688,00 zł, co stanowiło 57,51 % ich planu rocznego,

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w I półroczu roku 2015.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
	24 905 511,09	13 316 861,27	53,47%	100,00%
Dochody własne	4 501 690,00	2 462 242,86	54,70%	18,49%
podatki	2 390 000,00	1 372 399,88	57,42%	10,31%
opłaty	188 318,00	145 264,23	77,14%	1,09%
podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	75 000,00	54 770,91	73,03%	0,41%
udziały w podatkach budżetu państwa	1 435 898,00	633 676,77	44,13%	4,76%
dochody z majątku gminy	244 000,00	190 265,38	77,98%	1,43%
dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
pozostałe dochody	68 474,00	65 865,69	96,19%	0,49%
Dotacje z budżetu państwa	5 472 665,44	2 919 951,86	53,36%	21,93%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. § 2010	3 814 002,44	2 415 992,86	63,35%	18,14%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). § 2030, § 2040	812 979,00	503 959,00	61,99%	3,78%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin). § 6330	845 684,00	0,00	0,00%	0,00%
Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	2 418 564,65	786 978,55	32,54%	5,91%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. § 2007, § 2008 i § 2009	553 322,00	523 285,55	94,57%	3,93%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. § 6297 i § 6298	1 865 242,65	263 693,00	14,14%	1,98%
Pozostałe środki o charakterze dotacji	85 000,00	0,00	0,00%	0,00%
cele bieżące	85 000,00	0,00	0,00%	0,00%
cele inwestycyjne	0,00	0,00	-	0,00%
Subwencja ogólna	12 427 591,00	7 147 688,00	57,51%	53,67%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 093 718,00	4 980 752,00	61,54%	37,40%
część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 102 653,00	2 051 328,00	50,00%	15,40%
część równoważąca subwencji ogólnej	231 220,00	115 608,00	50,00%	0,87%

2. Realizacja dochodów własnych

W I półroczu 2015 roku dochody własne zrealizowano w wysokości 2.462.242,86 zł, co stanowiło 54,70 % ich planu rocznego, który wyniósł 4.501.690,00 zł. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – 1.372.388,58 zł, udział w dochodach własnych – 55,74 %, plan roczny zrealizowano w 57,42 %,
- wpływy z opłat – 145.264,23 zł, udział w dochodach własnych – 5,90 %, plan roczny zrealizowano w 77,14 %,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 75.000,00 zł wykonano dochody w wysokości 73,02 % tj. w kwocie 54.770,91 zł, udział w dochodach własnych – 2,22 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 25,74 %, co daje kwotę 633.676,77 zł, plan roczny zrealizowano w 44,13 %,
- dochody z majątku gminy – 190.265,38 zł udział w dochodach własnych – 7,73 %, plan roczny zrealizowano w 77,98 %,
- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 2,68 %, co daje kwotę 65.865,69 zł, plan roczny zrealizowano w 96,19 %.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w I półroczu 2015 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody własne	4 501 690,00	2 462 242,86	54,70%	100,00%
Wpływy z podatków:	2 390 000,00	1 372 399,88	57,42%	55,74%
- podatek od nieruchomości	1 500 000,00	874 172,62	58,28%	35,50%
- podatek rolny	723 000,00	400 360,95	55,37%	16,26%
- podatek leśny	65 000,00	39 787,31	61,21%	1,62%
- podatek od środków transportowych	102 000,00	58 079,00	56,94%	2,36%
Wpływy z opłat:	188 318,00	145 264,23	77,14%	5,90%
- opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	13 090,68	43,64%	0,53%
- opłaty skarbowej	30 000,00	17 728,25	59,09%	0,72%
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	72 500,00	59 654,29	82,28%	2,42%
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	14 818,00	10 078,00	68,01%	0,41%
- opłat różnych	41 000,00	44 713,01	109,06%	1,82%
Wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe:	75 000,00	54 770,91	73,03%	2,22%
- wpływy z karty podatkowej	0,00	-0,09	-	0,00%

- podatek od spadków i darowizn	5 000,00	1 065,00	21,30%	0,04%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	53 706,00	76,72%	2,18%
Wpływy z udziałów w podatkach budżetu państwa:	1 435 898,00	633 676,77	44,13%	25,74%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 425 898,00	639 712,00	44,86%	25,98%
- podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	-6 035,23	-60,35%	-0,25%
Dochody z majątku gminy:	244 000,00	190 265,38	77,98%	7,73%
- z najmu i dzierżawy	40 000,00	28 682,07	71,71%	1,16%
- przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności	4 000,00	560,00	14,00%	0,02%
- odpłatnego nabycia prawa własności	200 000,00	161 023,31	80,51%	6,54%
Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego:	100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
- dofinansowanie zadań bieżących	0,00	0,00	-	0,00%
- dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Pozostałe dochody:	68 474,00	65 865,69	96,19%	2,68%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0,00	2 682,53	-	0,11%
- odsetki na rachunkach bankowych	38 000,00	4 086,39	10,75%	0,17%
- spadki i darowizny	500,00	500,00	100,00%	0,02%
- pozostałe dochody	29 974,00	58 596,77	195,49%	2,38%

Jak pokazują dane zawarte w powyższej tabeli, wykonanie planu ogółem dochodów własnych w I półroczu 2015 roku należy uznać za prawidłowe. W I półroczu 2015 roku wykonanie kategorii dochodów własnych powyżej wysokości 50,00 % ich rocznego planu pozwoliło zrównoważyć niższe wpływy z innych tytułów przede wszystkim środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, które to wpłyną do budżetu w dalszej części roku budżetowego.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa

W analizowanym okresie do budżetu gminy wpłynęły dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej wysokości 2.919.951,86 zł na planowaną kwotę 5.472.665,44 zł. Plan roczny w I półroczu 2015 zrealizowano w 53,36 %. Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały przyznane przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Ogółem		5 472 665,44	2 919 951,86	53,36%
Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej:		3 814 002,44	2 415 992,86	63,35%
01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	438 134,36	438 134,36	100,00%
75011	koszty zatrudnienia pracowników UG realizujących zadania zlecone	19 653,00	10 353,00	52,68%
75101	koszty aktualizacji spisu wyborców	1 058,00	554,00	52,36%

75107	przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 902,00	29 240,42	97,79%
80101	wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	34 942,53	34 942,53	100,00%
80110	wyposażenie gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	23 299,38	23 299,38	100,00%
80150	wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	5 470,17	5 470,17	100,00%
85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 247 488,00	1 864 677,00	57,42%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 641,00	8 952,00	70,82%
85215	dotądki energetyczne	161,00	0,00	0,00%
85295	karta dużej rodziny	1 253,00	370,00	29,53%
Zadania bieżące własne gminy:		812 979,00	503 959,00	61,99%
80103	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	154 033,00	77 016,00	50,00%
80106	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-przedszkola	56 012,00	28 008,00	50,00%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 054,00	4 987,00	61,92%
85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	131 673,00	106 087,00	80,57%
85216	zasiłki stałe	75 908,00	67 279,00	88,63%
85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	88 694,00	44 352,00	50,01%
85295	pomoc państwa w zakresie dożywiania	210 000,00	87 625,00	41,73%
85415	dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	88 605,00	88 605,00	100,00%
Zadania inwestycyjne własne gminy:		845 684,00	0,00	0,00%
60016	dofinansowanie w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko – Mroczo”	845 684,00	0,00	0,00%

Środki z otrzymanych dotacji w I półroczu roku budżetowego generalnie otrzymywano, tak aby realizować zadania zlecone lub własne objęte dofinansowaniem z budżetu państwa. W II półroczu należy się spodziewać wzrostu planu dotacji na realizację poszczególnych zadań prócz zadań realizowanych w rozdziałach 60016, 75011, 75101, 75107, 80101, 80103, 80106, 80110, 80150 oraz 85219. Ponadto dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko – Mroczo” nastąpi wraz z realizacją wspomnianej inwestycji, co nastąpi w II półroczu roku budżetowego.

4. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

W I półroczu 2015 roku do budżetu gminy wpłynęły środki w łącznej kwocie z tego tytułu 786.978,55 zł na planowaną kwotę 2.418.564,65 zł. Plan roczny zrealizowano w 32,54 %. Realizacja wpływów tych środków wg. zadań, na jakie zostały przyznane przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Ogółem		2 418 564,65	786 978,55	32,54%
Zadania bieżące:		553 322,00	523 285,55	94,57%
75075	PROW 2007 - 2013 Opracowanie i wydanie folderu promującego Gminę Grodziczno oraz obszar działania LGD Ziemia Lubawska	18 320,00	18 320,00	100,00%
85395	PO Kapitał Ludzki 2007-2013 Modernizacja 8 oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Grodziczno	525 352,00	495 315,55	94,28%
92695	PROW 2007 - 2013 Organizacja imprez rekreacyjnych, kulturalnych i sportowych na terenie gminy Grodziczno	9 650,00	9 650,00	100,00%
Zadania inwestycyjne:		1 865 242,65	263 693,00	14,14%
01010	PROW 2007 - 2013 Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzciny	1 154 799,00	0,00	0,00%
01010	PROW 2007 - 2013 Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn	411 739,00	0,00	0,00%
63095	PROW 2007 - 2013 Budowa plaży w Rynku z obiektami towarzyszącymi - etap 1	35 011,65	0,00	0,00%
92109	PROW 2007 - 2013 Budowa świetlicy wiejskiej w Trzcinie	263 693,00	263 693,00	100,00%

W badanym okresie wpłynęły środki w ramach POKL 2007-2013 na następujące zadania:

- modernizacja 8 oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy Szkołach Podstawowych w Gminie Grodziczno w łącznej wysokości 495.315,55 zł.

W zakresie PROW na lata 2007-2013 do budżetu gminy w I półroczu 2015 roku wpłynęły środki na refundację poniesionych wydatków w 2014 roku:

- opracowanie i wydanie folderu promującego Gminę Grodziczno oraz obszar działania LGD Ziemia Lubawska w kwocie 18.320,00 zł w planowanej wysokości.

- organizacja imprez rekreacyjnych, kulturalnych i sportowych na terenie Gminy Grodziczno w kwocie 9.650,00 zł w planowanej wysokości.

- budowa świetlicy wiejskiej w Trzcinie w kwocie 263.693,00 zł w planowanej wysokości.

- budowa plaży w Rynku z obiektami towarzyszącymi – etap 1. Mimo zakończenia zadania w 2014 roku środki te wpłyną do budżetu gminy w miesiącu lipcu br.

Pozostałe zadania realizowane z udziałem środków z PROW na lata 2007-2013 realizowane w 2015 roku:

- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzciny,

- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn, są już zrealizowane, w trakcie rozliczania i środki z tych tytułów wpłyną do budżetu gminy w II półroczu w łącznej wysokości 1.037.992,00 zł.

5. Pozostałe środki od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

W I półroczu 2015 roku do budżetu gminy nie wpłynęły środki w łącznej planowanej kwocie 93.550,00 zł na realizację następujących zadań:

- z WFOŚiGW w Olsztynie na zakup wyposażenia osobistego dla OSP z Gminy Grodziczno w kwocie 8.550,00 zł

- z WFOŚiGW w Olsztynie – usuwanie wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Grodziczno 85.000,00 zł

Realizacja dochodów z powyższych tytułów nastąpi w II półroczu.

6. Subwencje

W I półroczu 2015 roku planowana z budżetu państwa część oświatowa subwencji ogólnej na dzień 30 czerwca 2015 r. wyniosła 8.093.718,00 zł. Uzyskano w badanym okresie wpływy w wysokości 4.980.752,00 zł, a zatem do budżetu wpłynęło 61,54 % ogółu subwencji planowanej na rok 2015 r. Część wyrównawcza subwencji ogólnej w budżecie Gminy planowana jest na cały rok 2015 w wysokości 4.102.653,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano plan w 50,00 % tj. do budżetu Gminy wpłynęła kwota w wysokości 2.051.328,00 zł. Część równoważąca subwencji ogólnej planowana na cały rok w wysokości 231.220,00 zł. Wykonanie w I półroczu roku wyniosła kwota w wysokości 115.608,00 zł, a zatem w wysokości 50,00 % założonego planu.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Subwencja ogólna	12 427 591,00	7 147 688,00	57,51%	100,00%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 093 718,00	4 980 752,00	61,54%	69,68%
część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 102 653,00	2 051 328,00	50,00%	28,70%
część równoważąca subwencji ogólnej	231 220,00	115 608,00	50,00%	1,62%

Należy zauważyć, że dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią 53,67 % struktury wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu 2015.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji na poziomie 57,51 % (w tym części oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec 2015 r.) należy uznać za prawidłowe.

V. Realizacja wydatków budżetowych

1. Informacje ogólne

W I półroczu 2015 wydatkowano z budżetu Gminy 12.765.354,53 zł na planowaną kwotę 25.901.717,51 zł. Wykonano, zatem plan roczny w 49,28 %. W zrealizowanych w badanym okresie wydatkach 81,19 % stanowiły wydatki bieżące, zaś 18,81 % wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 50,79 % tj. w wysokości 10.363.999,12 zł. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 43,70 % tj. w wysokości 2.401.355,41 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki	25 901 717,51	12 765 354,53	49,28%	100,00%
Wydatki bieżące	20 406 914,26	10 363 999,12	50,79%	81,19%
Wydatki majątkowe	5 494 803,25	2 401 355,41	43,70%	18,81%

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że na takie wykorzystanie planu wydatków budżetowych na dzień kończący I półrocze roku budżetowego tj. w wysokości 49,28 % znaczący wpływ miał niższy poziom zrealizowanych wydatków majątkowych.

O realizacji planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej informuje poniższa tabela.

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	3 157 832,53	2 177 457,99	68,95%	17,06%
600	Transport i łączność	2 798 129,68	638 459,16	22,82%	5,00%
630	Turystyka	57 865,00	18 921,24	32,70%	0,15%
700	Gospodarka mieszkaniowa	393 250,00	207 471,41	52,76%	1,63%

710	Działalność usługowa	33 500,00	8 126,32	24,26%	0,06%
750	Administracja publiczna	2 765 253,00	1 339 796,97	48,45%	10,50%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 960,00	29 794,42	96,24%	0,23%
752	Obrona narodowa	150,00	0,00	0,00%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	399 056,62	168 120,45	42,13%	1,32%
757	Obsługa długu publicznego	210 000,00	77 387,18	36,85%	0,61%
758	Różne rozliczenia	152 848,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	8 952 617,75	4 688 554,62	52,37%	36,73%
851	Ochrona zdrowia	95 000,00	40 465,51	42,60%	0,32%
852	Pomoc społeczna	4 686 645,00	2 462 357,07	52,54%	19,29%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222 049,91	151 883,16	68,40%	1,19%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 049 715,04	400 551,63	38,16%	3,14%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	738 844,98	284 229,29	38,47%	2,23%
926	Kultura fizyczna i sport	158 000,00	71 778,11	45,43%	0,56%
RAZEM		25 901 717,51	12 765 354,53	49,28%	100,00%

Jak wynika z powyższej tabeli w analizowanym okresie w zrealizowanych wydatkach największy udział, bo łącznie 57,21 % stanowiły wydatki na:

- oświatę i wychowanie gdzie wydatkowano łącznie 4.840.437,78 zł, co stanowiło 37,92 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 52,76 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 2.462.357,07 zł, co stanowiło 19,29 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 52,54 %.

2. Realizacja wydatków bieżących

W I półroczu 2015 roku na bieżącą działalność wydatkowano 10.363.999,12 zł co stanowiło 50,79 % planu rocznego. Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki bieżące	20 406 914,26	10 363 999,12	50,79%	100,00%
Wydatki jednostek budżetowych w tym:	15 169 142,66	7 658 292,04	50,49%	73,89%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 313 716,24	5 366 616,57	52,03%	51,78%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 855 426,42	2 291 675,47	47,20%	22,11%
Dotacje na zadania bieżące	517 709,60	266 610,00	51,50%	2,57%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 510 062,00	2 361 709,90	52,37%	22,79%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	-	0,00%
Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	210 000,00	77 387,18	36,85%	0,75%

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż 96,68 % mają dwie grupy wydatków – wydatki jednostek budżetowych, a więc wydatki, które poniosła gmina aby spełnić swoje zadania ustrojowe oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych. W zrealizowanych wydatkach na cele bieżące łącznie wydatkowano 10.363.999,12 zł, co stanowiło na dzień 30 czerwca 2015 roku 50,79 % ich planu rocznego. Wykonanie wydatków bieżących powyżej progu 50,00 % wymusza na organach gminy ostrożność w dysponowaniu tymi wydatkami w II półroczu, a wręcz szukania oszczędności, dodatkowych środków w budżecie na pokrycie tych wydatków i właściwego dysponowania pozostałością rezerwy ogólnej. Zwraca też uwagę niższy wskaźnik wykonania wydatków na obsługę długu. Jednakże konieczność wypłaty transz zaciągniętego kredytu w II półroczu wymusi konieczność poniesienia tej kategorii wydatków w dalszej części roku budżetowego.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wydatków dla poszczególnych rodzajów dotacji i ich wykorzystanie w analizowanym okresie informuje załącznik nr 6 oraz nr 9.

Realizację planu wydatków bieżących w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	474 134,36	447 906,36	94,47%	4,32%
600	Transport i łączność	599 932,37	215 258,31	35,88%	2,08%
630	Turystyka	57 865,00	18 921,24	32,70%	0,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	279 750,00	100 601,40	35,96%	0,97%

710	Działalność usługowa	33 500,00	8 126,32	24,26%	0,08%
750	Administracja publiczna	2 743 253,00	1 339 796,97	48,84%	12,93%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 960,00	29 794,42	96,24%	0,29%
752	Obrona narodowa	150,00	0,00	0,00%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	324 143,87	136 351,03	42,06%	1,32%
757	Obsługa długu publicznego	210 000,00	77 387,18	36,85%	0,75%
758	Różne rozliczenia	152 848,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	8 952 617,75	4 688 554,62	52,37%	45,24%
851	Ochrona zdrowia	95 000,00	40 465,51	42,60%	0,39%
852	Pomoc społeczna	4 686 645,00	2 462 357,07	52,54%	23,76%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	222 049,91	151 883,16	68,40%	1,47%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	855 139,67	314 716,09	36,80%	3,04%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	548 925,33	260 101,33	47,38%	2,51%
926	Kultura fizyczna i sport	140 000,00	71 778,11	51,27%	0,69%
RAZEM		20 406 914,26	10 363 999,12	50,79%	100,00%

W zrealizowanych wydatkach bieżących w I półroczu 2015 roku łącznie 70,47 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i wychowanie – wydatkowano 4.840.437,18 zł, co stanowiło 46,71 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 52,76 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 2.462.357,07 zł, co stanowiło 23,76 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 52,54 %.

Trzeba nadmienić, że niepokoi wysoki wskaźnik wykonania wydatków w działach 801, 852 i 854 przekraczający 52 %. W dalszej części trwania roku budżetowego niezbędnym stanie się korekta budżetu zwiększająca plan wydatków bieżących o około 200.000,00 zł, po to by gmina mogła zaspokoić potrzeby mieszkańców w tym zakresie.

3. Realizacja wydatków majątkowych

W I półroczu 2015 roku plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 43,70 %, co oznacza, że na planowaną kwotę 5.494.803,25 zł wydatkowano 2.401.355,41 zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 18,81 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki majątkowe	5 494 803,25	2 401 355,41	43,70%	100,00%
Wydatki inwestycyjne w tym:	5 094 049,50	2 330 280,91	45,75%	97,04%
a) wydatki inwestycyjne	4 925 149,50	2 162 517,50	43,91%	90,05%
b) zakupy inwestycyjne	168 900,00	167 763,41	99,33%	6,99%
Pozostałe wydatki majątkowe	400 753,75	71 074,50	17,74%	2,96%
a) wpłaty na państwowy fundusz celowy § 6170	25 000,00	15 000,00	60,00%	0,62%
b) dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych § 6230	16 000,00	15 304,00	95,65%	0,64%
c) na pomoc finansową dla powiatu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6300	270 000,00	0,00	0,00%	0,00%
d) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6650	81 541,00	40 770,50	50,00%	1,70%
e) pozostałe § 6660	8 212,75	0,00	0,00%	0,00%

W zrealizowanych wydatkach majątkowych 97,04 % to poniesione wydatki inwestycyjne, które w zadaniach inwestycyjnych wyniosły 2.330.280,91 zł, na zakupy inwestycyjne wydatkowano 167.763,41 zł. Pozostałe wydatki majątkowe to wydatki o charakterze dotacji, które stanowią 2,96 % ogółu poniesionych wydatków majątkowych w badanym okresie. W I półroczu 2015 roku z tego tytułu wydatkowano 71.074,50 zł, co stanowiło 17,74 % planowanych wydatków tej kategorii wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie udzielono z budżetu gminy dotacji na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 15.304,00 zł na planowaną wielkość 16.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wydatkowania dotacji według celu i poszczególnych jednostek dotowanych omówiono w punkcie 5 niniejszego rozdziału.

Poniższa tabela przedstawia realizację w I półroczu 2015 roku wydatków inwestycyjnych wg poszczególnych realizowanych zadań.

Lp	Dział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzcina	1 955 962,63	1 280 844,30	65,48%
2	01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn	711 735,54	433 403,33	60,89%
3	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko - Mroczo etap II	1 745 197,31	422 850,85	24,23%
4	60016	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowościach Mroczo i Mroczenko	100 000,00	0,00	0,00%
5	60016	Modernizacja drogi wewnętrznej w kierunku Katlewa do drogi wojewódzkiej nr 538 w sołectwie Grodziczno	5 000,00	0,00	0,00%
6	60016	Budowa chodnika w kierunku Dworzec - Stara Poczta we wsi Montowo	6 000,00	0,00	0,00%
7	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka (opracowanie dokumentacji)	22 000,00	150,00	0,68%
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kietliny (opracowanie dokumentacji)	30 000,00	50,00	0,17%
9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki (opracowanie dokumentacji)	20 000,00	150,00	0,75%
10	70005	Przygotowanie dokumentacji na zagospodarowanie działki nr 274/1 w Nowym Grodzicznie	3 000,00	0,00	0,00%
11	70005	Remont budynku przy szkole w Boleszynie	2 500,00	0,00	0,00%
12	70005	Wykup działki nr 92/23 obręb Mroczo	105 000,00	104 000,01	99,05%
13	70005	Wykup działki 59/8, 59/6, 59/4 w obrębie Trzcina z przeznaczeniem na przedłużenie drogi wewnętrznej	3 000,00	2 870,00	95,67%
14	75023	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Grodzicznie - wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych	22 000,00	0,00	0,00%
15	75412	Remont remizo - świetlicy w Kowalikach	10 000,00	0,00	0,00%
16	75412	Remont Domu Strażaka w Kuligach	6 700,00	1 176,62	17,56%
17	75412	Remont Domu Strażaka w Mroczie	16 000,00	15 592,80	97,46%
18	75412	Remont remizy OSP w Zajączkowie	9 000,00	0,00	0,00%
19	90015	Oświetlenie przy drodze gminnej nr 18306N Nowe Grodziczno - Rynek w sołectwie Nowe Grodziczno	20 000,00	0,00	0,00%
20	90015	Zakup słupa solarno- oświetleniowego przy drodze gminnej nr 183005N na Parowie w kierunku Linowca	10 500,00	0,00	0,00%
21	90015	Wykonanie oświetlenia w sołectwie Zajączkowo (zakup lampy solarnej i elementów montażu) w kierunku budynku gminnego - Starej Szkoły	10 500,00	0,00	0,00%
22	90015	Wykonanie oświetlenia w Świniarcu w kierunku Tuszewa	5 000,00	71,64	1,43%

23	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP - ścieżka w sołectwie Grodziczno	15 534,37	0,00	0,00%
24	90095	Wykonanie zbiornika bezodpływowego wraz z zagospodarowaniem terenu wokół zbiornika przeciwpożarowego w Mroczenku	6 500,00	0,00	0,00%
25	90095	Zakup rębaka spalinowego	45 000,00	44 993,40	99,99%
26	92109	Zakup oraz montaż wentylacji w świetlicy wiejskiej w Boleszynie	4 000,00	0,00	0,00%
27	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie - etap 1	138 966,22	0,00	0,00%
28	92109	Remont świetlicy w Linowcu	10 000,00	0,00	0,00%
29	92109	Remont Domu Ludowego w Mrocźnie	13 000,00	5 905,24	45,42%
30	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej - remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	8 053,43	2 322,72	28,84%
31	92109	Zakup szafy chłodniczej do świetlicy w Boleszynie	8 000,00	8 000,00	100,00%
32	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Trzcinie	7 900,00	7 900,00	100,00%
33	92601	Zakup i montaż kontenera dla młodzieży uczęszczającej na zajęcia pozalekcyjne w Mrocźnie	18 000,00	0,00	0,00%
Razem			5 094 049,50	2 330 280,91	45,75%

Realizacja w zakresie rzeczowym zadań inwestycyjnych Gminy Grodziczno w I półroczu 2015 roku przedstawiała się następująco:

Lp	Dział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Zakres rzeczowy
1	01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzcin	Zadanie zrealizowano
2	01010	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn	Zadanie zrealizowano
3	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko - Mroczo etap II	Wykonano nawierzchnię i odwodnienie
4	60016	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowościach Mroczo i Mroczenko	Do realizacji
5	60016	Modernizacja drogi wewnętrznej w kierunku Katlewa do drogi wojewódzkiej nr 538 w sołectwie Grodziczno	Zadanie zrealizowano
6	60016	Budowa chodnika w kierunku Dworzec - Stara Poczta we wsi Montowo	Do realizacji
7	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka (opracowanie dokumentacji)	W opracowaniu
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny (opracowanie dokumentacji)	W opracowaniu

9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki (opracowanie dokumentacji)	W opracowaniu
10	70005	Przygotowanie dokumentacji na zagospodarowanie działki nr 274/1 w Nowym Grodzicznie	Do realizacji
11	70005	Remont budynku przy szkole w Boleszynie	Do realizacji
12	70005	Wypuk działki nr 92/23 obręb Mroczno	Zadanie zrealizowano
13	70005	Wypuk działki 59/8, 59/6, 59/4 w obrębie Trzciny z przeznaczeniem na przedłużenie drogi wewnętrznej	Zadanie zrealizowano
14	75023	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Grodzicznie - wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych	Zlecono wykonanie projektu do 31.07.2015 r.
15	75412	Remont remizo - świetlicy w Kowalikach	Do realizacji
16	75412	Remont Domu Strażaka w Kuligach	Dokonano zakupu materiałów budowlanych
17	75412	Remont Domu Strażaka w Mrocznie	Zadanie zrealizowano
18	75412	Remont remizy OSP w Zajązkowie	Do realizacji
19	90015	Oświetlenie przy drodze gminnej nr 18306N Nowe Grodzicznie - Rynek w sołectwie Nowe Grodzicznie	Zadanie zrealizowano
20	90015	Zakup słupa solarno- oświetleniowego przy drodze gminnej nr 183005N na Parowie w kierunku Linowca	Zadanie zrealizowano
21	90015	Wykonanie oświetlenia w sołectwie Zajązkowo (zakup lampy solarnej i elementów montażu) w kierunku budynku gminnego - Starej Szkoły	Zadanie zrealizowano
22	90015	Wykonanie oświetlenia w Świniarciu w kierunku Tuszewa	W trakcie realizacji dokonano opłaty za przyłącze
23	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP - ścieżka w sołectwie Grodzicznie	Do realizacji
24	90095	Wykonanie zbiornika bezodpływowego wraz z zagospodarowaniem terenu wokół zbiornika przeciwpożarowego w Mroczeniu	Zlecono wykonanie
25	90095	Zakup rębaka spalinowego	Dokonano zakupu
26	92109	Zakup oraz montaż wentylacji w świetlicy wiejskiej w Boleszynie	Do realizacji
27	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie - etap 1	Trwa postępowanie o zamówienie publiczne
28	92109	Remont świetlicy w Linowcu	Do realizacji
29	92109	Remont Domu Ludowego w Mrocznie	Dokonano zakupu materiałów budowlanych
30	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej - remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	Zadanie zrealizowano
31	92109	Zakup szafy chłodniczej do świetlicy w Boleszynie	Dokonano zakupu i zainstalowano
32	92109	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Trzcinie	Dokonano zakupu i zainstalowano
33	92601	Zakup i montaż kontenera dla młodzieży uczęszczającej na zajęcia pozalekcyjne w Mrocznie	Do realizacji

4. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami

W I półroczu 2015 roku administracja rządowa przekazała do budżetu gminy dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 2.415.992,86 zł na planowaną wielkość 3.814.002,44 zł, co stanowiło 63,35 % ogółu zaplanowanych środków. Do budżetu gminy wpłynęły dotacje na realizację następujących zadań:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.
- prowadzenie w Urzędzie Gminy spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej, dowodów osobistych oraz ewidencji ludności,
- prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców,
- finansowanie zadań wyborczych związanych z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- działalność w ramach opieki społecznej,

Plan w badanym okresie po stronie wydatków zrealizowano w 58,39 %, wydatkowano 2.226.974,31 zł na planowaną kwotę 3.814.002,44 zł.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informuje załącznik nr 5 oraz nr 5a.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W I półroczu 2015 roku zaplanowano realizację zadań wspólnie z sąsiednią gminą, powiatem nowomiejskim i związkiem gmin „Działdowszczyzna”.

Po stronie dochodów budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w 2015 roku wpływy w formie dotacji z tytułu:

- 100.000,00 zł z tytułu udzielonej pomocy finansowej przez powiat nowomiejski z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko - Mroczo etap II”. Realizacja tych dochodów przewidywana jest w II półroczu 2015 r. gdy zadanie to zostanie zrealizowane i rozliczone.

Po stronie wydatków budżetowych Gmina Grodziczno zaplanowała udzielenie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące w kwocie 8.000,00 zł w tym:

- dla gminy Kurzętnik w wysokości 2.000,00 zł na zorganizowanie „Powiatowych Dożynek”.

- dla powiatu nowomiejskiego w wysokości 6.000,00 zł na organizację obozu młodzieżowych drużyn pożarniczych powiatu nowomiejskiego.

Na zadania majątkowe zaplanowano łącznie kwotę 270.000,00 zł z tytułu udzielania pomocy finansowej na realizację następujących zadań własnych powiatu nowomiejskiego:

- 100.000,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1335N Nowe Miasto Lub. – Mroczo – Słup na odcinku Nowe Miasto Lubawskie – Gwiździny”,
- 170.000,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1254N Tuszewo – Truszczyzny – Dębień na odcinku Świniarc – Zwiniarz”.

Na dzień kończący I półrocze 2015 r. Rada Gminy podjęła stosowne uchwały, ale nie podpisano jeszcze stosownych porozumień, tym samym nie wydatkowano zaplanowanych kwot.

Ponadto zaplanowano dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” środki w ogólnej wysokości 95.479,00 zł, które to przekazano do związku w terminach określonych w harmonogramie realizacji wpłat środków finansowych gminy na rzecz związku wynikających z realizacji zadań przyjętych w uchwale zgromadzenia związku Nr XXII/118/2014 z dnia 16 grudnia 2014 r. określającej budżet związku na rok 2015 na następujące zadania:

Na zadania bieżące zaplanowano 13.938,00 zł, wydatkowano zaś 8.969,00 zł w tym na:

- składkę członkowską przekazano w badanym okresie 4.969,00 zł na roczny plan 9.938,00 zł

- zadania: dofinansowanie zbiórka leków przeterminowanych, edukacja ekologiczna przekazano w badanym okresie 4.000,00 zł na roczny plan w wysokości 4.000,00 zł

Na zadania majątkowe zaplanowano kwotę 81.541,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 40.770,50 zł realizację następujących zadań:

- wpłata na spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę budynku socjalno – biurowego przy SPO w Działdowie. Zaplanowano 6.852,00 zł przekazano 3.426,00 zł

- wpłata na spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę SPO wraz z sortownią w Działdowie. Zaplanowano 36.675,00 zł wydatkowano środki 18.337,50 zł

- rozbudowa składowiska w Zakrzewie o kwaterę nr 3. Zaplanowano 38.014,00 zł wydatkowano środki w wysokości 19.007,00 zł.

6. W pierwszym półroczu 2015 r wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 177 457,99
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 729 551,63
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 178,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	714 069,63
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.	15 304,00
		-	dotacje na przydomowe oczyszczalnie (5 wniosków)	15 304,00
	01030		Izby rolnicze	8 099,76
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.	8 099,76
		-	przekazanie podatku rolnego do Izby Rolniczej	8 099,76
	01095		Pozostała działalność	439 806,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	724,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	94,08
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	4 215,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 636,63
		-	przeprowadzenie postępowania o zwrot podatku akcyzowego	66,63
		-	zakup komputera z oprogramowaniem	3 570,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	1 592,24
			eutanazja i premedykacja	1 592,24
		4430	Różne opłaty i składki.	429 543,49
		-	zwrot podatku akcyzowego	429 543,49
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	638 459,16
	60004		Lokalny transport zbiorowy	11 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	11 100,00
		-	opłata za usługi przewozowe w ramach linii autobusowych – okres 3 miesięcy (01.02.2015-30.04.2015)	11 100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	627 359,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 764,00
		-	wynagrodzenie za odśnieżanie dróg	2 764,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	79 677,67
		-	zakup mat. do remontu przystanku w Mrocznie	177,82
		-	zakup tłucznia, kruszywa	52 060,24
		-	zakup gazu do masy asfaltowej	260,06
		-	zakup masy asfaltowej	2 542,66
		-	zakup emulsji asfaltowej	16 974,00
		-	zakup cementu do wykonania muru oporowego droga Mroczenko-Mroczo	3 519,96
		-	zakup soli drogowej	2 066,40
		-	zakup paliwa do rębaka	164,16
		-	zakup paliwa do kosiarki	95,04
		-	zakup paliwa do pilarki	424,13
		-	zakup części do pilarki	522,63

			- zakup mat. różnych do znaków drogowych	466,57
			- zakup mat. różnych do przystanku w Lorkach	116,00
			- zakup mat. różnych do wycinki drzew	188,00
			- zakup środka na chwasty (Fundusz Sołecki- Sołectwo Nowe Grodziczno)	100,00
		4270	Zakup usług remontowych.	72 878,69
			- równanie dróg gminnych	33 488,33
			- wykonywanie prac koparką, ciągnikiem	37 097,54
			- remont cząstkowy emulsją asfaltową na nawierzchni drogi Boleszyn-Sugajno	2 292,82
		4300	Zakup usług pozostałych.	48 837,95
			- odśnieżanie dróg	3 596,40
			- posypywanie piaskiem	1 169,25
			- usługi ciągnikiem, koparką i przyczepą	33 019,12
			- usługa transportowa - załadunek płyt przejazdowych	699,99
			- naprawa prowadnicy do pilarki	17,50
			- usługa kruszenia kamienia polnego droga Mroczenko	9 044,19
			- wykonanie przeglądu okresowego-rocznego obiektów mostowych w ciągu dróg gminnych	1 291,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	423 200,85
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
630			TURYSTYKA	18 921,24
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	500,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	500,00
	63095		Pozostała działalność	18 421,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.	229,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	8 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1 177,30
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1 730,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	215,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 828,98
			- zakup wkładki do drzwi	223,96
			- zakup węgla	2 560,02
			- zakup materiałów do naprawy instalacji wodnej	45,00
		4260	Zakup energii	1 501,76
			- abonament za wodę	76,25
			- zużycie energii - Centrum Turystyczne	1 380,50
			- zużycie gazu	45,01
		4300	Zakup usług pozostałych.	472,80
			- naprawa instalacji wodnej	272,80
			- naprawa kolumny nagłośnieniowej w Centrum Turystycznym	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe.	752,22
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	712,50
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	207 471,41
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	207 471,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	-114,85
			- zwrot za ogrzewanie (Obiadek, BS, os. fiz.)	-13 431,50

			- zakup mat. różnych	831,76
			- zakup materiałów – remont budynku komunalnego w Mrocznie	2 864,85
			- zakup materiałów – kominy bud.gminne	340,00
			- zakup węgla Domy Gminne, Dom Ludowy- Mroczno	9 280,04
		4260	Zakup energii	1 682,80
			- abonament za wodę (bud. Gminne Mroczno)	76,61
			- zużycie energii (bud. gminne Mroczno)	85,33
			- zużycie energii (bud. Gminny Grodziczno)	847,37
			- zużycie energii - domki letniskowe	53,71
			- zużycie energii – Białobłota	619,78
		4270	Zakup usług remontowych.	2 499,86
			- naprawa instalacji sanitarnej	267,86
			- montaż stojaków w Mrocznie	972,00
			- wykonanie nowej instalacji hydraulicznej i kanalizacyjnej – Dom Ludowy w Mrocznie	800,00
			- naprawa kominów – budynki gminne	460,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	21 547,45
			- zwrot za odbiór odpadów	-1 892,52
			- zwrot za wywóz nieczystości	-1 225,51
			- opłata roczna za odpady z domków letniskowych	144,00
			- odbiór odpadów	6 092,00
			- wywóz nieczystości	877,50
			- usługi geodezyjne (za wznowienie granic)	1 845,00
			- przegląd kuchni gazowych	1 040,00
			- wypis z rej. gruntów	1 500,00
			- sporządzenie Aktu Notarialnego	6 529,96
			- ogłoszenie w prasie dot. przetargu sprzedaży nieruchomości	779,16
			- opracowanie operatu szacunkowego	664,20
			- opłata za sporządzenie kopi arkusza mapy ewidencji gruntu i budynków w postaci drukowanej	36,80
			- czyszczenie przewodów kominowych na terenie gminy	1 080,00
			- opłata za wniosek sporządzenie spisu inwentarza – Klemens Depczyński	40,00
			- opłata za sporządzenie spisu inwentarza przez komornika	435,65
			- koszty biegłych za oszacowanie nieruchomości zmarłego Pana Depczyńskiego	840,00
			- dzierżawa Należnictwo Lidzbark	761,21
			- opłata za wniosek o zasiedzenie nieruchomości zabudowanej w Ostaszewie	2 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	67 508,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst (roczna za użytkowanie wieczyste- Starostwo Powiatowe NML)	7 478,14
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	106 870,01
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	8 126,32
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	8 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	8 000,00
			- wykonanie projektu decyzji o warunkach zabudowy (40 szt.)	8 000,00
	71035		Cmentarze	126,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	126,32
			zakup krzewów i ziemi – pomnik pomordowanych	126,32
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie

750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 339 796,97
	75011	Urzędy wojewódzkie	10 353,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	8 653,47
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1 487,53
	4120	Składki na Fundusz Pracy.	212,00
	75022	Rady gmin	71 724,76
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	66 999,10
	-	diety radnych	66 999,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 763,36
	-	prenumerata gazety na 2015 rok	1 248,00
	-	zakup kawy, herbaty, ciastek i wody	1 515,36
	4300	Zakup usług pozostałych.	1 465,00
	-	szkolenie	1 465,00
	4410	Podróże służbowe krajowe.	497,30
	75023	Urzędy gmin	1 212 989,69
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń- ekwiwalent za odzież	1 126,89
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	659 131,34
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	94 256,70
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	28 011,53
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	130 971,62
	4120	Składki na Fundusz Pracy.	10 286,08
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	9 026,00
	-	wynagrodzenie za audio i videofilmowanie oraz promocję gminy	9 026,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	82 462,47
	-	zakup książek do księgowości (2szt.)	282,34
	-	prenumerata - bieżące informacje	220,00
	-	zakup blankietów, książki nadawczej, książki VAT	217,45
	-	zakup ałkomatu	339,00
	-	uzupełnienie apteczki	68,97
	-	zakup telefonu - Pan Wójt	260,07
	-	zakup telefonów - Pan Waliszewski i Pan Kamiński	95,94
	-	zakup pieczętek	693,54
	-	zakup materiałów biurowych	18 865,05
	-	zakup materiałów biurowych dla softysów	1 007,37
	-	zakup art. spożywczych (kawa, cukier, ciastka)	1 870,05
	-	zakup wody	934,98
	-	zakup środków czystości, art. chemicznych	15 270,33
	-	zakup paliwa do Transportera	8 156,77
	-	zakup paliwa do Fiata	2 713,67
	-	zakup mat. różnych do Fiata	29,00
	-	zakup mat. różnych do Transportera (części, opony)	3 661,20
	-	zakup tonerów	2 702,76
	-	zakup kwiatów i nawozu przed UG	530,30
	-	zakup niszczarki	982,77
	-	zakup komputera – pok. nr 6	2 150,00
	-	zakup UPS	541,50

		- zakup klawiatur – 2 szt. - Centrum Turystyczne	300,00
		- zakup mat. do kotłowni w budynku UG	930,22
		- zakup urządzeń – środki trwałe	6 508,21
		- zakup licencji – środki trwałe	8 701,02
		- rata za urządzenie – tablet	121,77
		- zakup myszki, 2 szt. USB, powietrza sprężonego	202,36
		- pozostałe wydatki (związane z prawidłowym działaniem komputerów, serwera i innych)	924,78
		- zakup mat. do kserokopiarki	1 837,23
		- zakup koła mierniczego, kłódki żeliwne	267,35
		- materiały różne do wykonania bieżących napraw w UG	1 076,47
	4260	Zakup energii	16 202,42
		- abonament za wodę	917,22
		- zużycie energii	15 285,20
	4270	Zakup usług remontowych.	1 577,44
		- naprawy i konserwacja ksero	1 340,91
		- wykonanie instalacji wodnej w UG	236,53
	4300	Zakup usług pozostałych.	98 496,80
		- usługi radcy prawnego	26 568,00
		- zastępstwo procesowe	590,40
		- przygotowanie opinii w zakresie zamówień publicznych	1 000,00
		- usługi BHP	2 952,00
		- wycinka drzew wraz z transportem	25 083,39
		- usługi transportowe (paczka kurierska)	18,00
		- usługi koparką i ciągnika z przyczepą	1 939,11
		- dojazd na naprawę kserokopiarki	147,60
		- wymiana bębna ksero	50,00
		- opłaty pocztowe	13 222,40
		- prowizje bankowe, utworzenie portalu miejscowości	5,66
		- pranie firan, pranie obrusów	501,84
		- badanie techniczne Transportera	100,00
		- naprawa, wymiana opon Transporter	430,00
		- wydanie dowodu rejestracyjnego Transporter	92,50
		- remont Transportera – wymiana łożyska	290,75
		- przegląd Fiata	100,00
		- wulkanizacja Fiat	50,00
		- wymiana opon Fiat	40,00
		- utrzymanie cyfrowego urzędu	420,00
		- udzielenie pełnomocnictwa	51,00
		- usługi informatyczne	2 619,61
		- opieka autorska	3 382,50
		- opieka autorska RADIX	7 549,13
		- instalacja serwera PUMA	246,00
		- opłata za usługę zdalną	110,70
		- Platforma – utrzymanie serwera	553,50
		- udostępnienie licencji - akty prawne	615,00
		- dorabianie kluczy	35,00
		- monitoring oraz utrzymanie urządzenia GPS	658,05

		- monitoring – koszty przyjazdu	166,05
		- utrzymanie BIP	738,00
		- roczny dostęp do portalu zamówień publicznych	1 037,78
		- ekspertyza niszcarki	60,27
		- konserwacja oprogramowania Budżet	1 697,40
		- remont kotła w Urzędzie Gminy	400,00
		- wywóz nieczystości	3 323,00
		- woda - dzierżawa	223,44
		- ładowanie gaśnic UG i sieci hydrantowej	480,93
		- wydanie zaświadczenia BS	20,00
		- wykonanie wentylacji UG – palarnia	599,99
		- opłata za pobrane prowizje	274,50
		- wydanie kopi map sytuacyjno-wysokościowych -place zabaw	53,30
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	11 291,13
		4410 Podróże służbowe krajowe.	16 805,10
		4430 Różne opłaty i składki.	11 102,01
		- ubezpieczenie mienia gminnego (polisy wspólne jednostek podległych)	15 489,00
		- ubezpieczenie Fiata	221,00
		- ubezpieczenie przyczepy – rębak	279,00
		- zwrot za ubezpieczenie od jednostek podległych	-6 642,00
		- opłata za abonament	210,60
		- opłaty komornicze, koszty egzekucyjne	1 454,41
		- odpis z rejestru przedsiębiorców	60,00
		- opłata za wypis	30,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	22 725,00
		4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	13 600,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	5 917,16
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 117,03
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia.	5 096,03
		- zakup baneru na targi pracy	500,00
		- zakup statuetki	349,32
		- zakup stroików	299,00
		- usługa gastronomiczna – 25 lecie samorządu	2 500,00
		- zakup opraw skórzanych	1 447,71
		4300 Zakup usług pozostałych.	2 021,00
	75095	Pozostała działalność	37 612,49
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	20 330,00
		- diety sołtysi	20 330,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia.	7 715,34
		- zakup kwiatów- jubileusze - USC	485,00
		- zakup kwiatów	230,00
		- zakup art. spożywczych - narada sołtysów	131,47
		- zakup kocy jubileusze USC	2 088,00
		- zakup tabliczek informacyjnych dla sołtysów	127,31
		- zakup teowników do gablot sołtysów	109,11
		- zakup nagród na konkurs ekologiczny	300,00

		-	zakup nagród – olimpiada wiedzy rolniczej	150,00
		-	zakup zegarków dla wyróżnionych uczniów	2 399,98
		-	zakup ciasta na dzień chorych	380,33
		-	zakup mat. różnych do wykonania tablic informacyjnych dla sołtysów	1 314,14
		4300	Zakup usług pozostałych.	696,15
		-	ogłoszenie w prasie	696,15
		4430	Różne opłaty i składki.	8 871,00
		-	składka LGD	8 871,00
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	29 794,42
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	554,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	81,68
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	472,32
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 240,42
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	17 040,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	770,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	53,85
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	5 075,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	3 974,40
		4410	Podróże służbowe krajowe.	2 326,02
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	168 120,45
	75405		Komendy powiatowe Policji	15 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych.	15 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	151 767,94
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	10 269,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	2 539,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	26 700,00
		-	wynagrodzenia strażaków (kierowców) oraz wynagrodzenia związane z pełnieniem, prowadzeniem funkcji komendanta	26 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	50 133,41
		-	zakup paliwa do wszystkich jednostek OSP	11 023,24
		-	zakup oleju do wszystkich jednostek	177,00
		-	OSP Grodziczno: zakup węgla	640,01
		-	OSP Grodziczno: zakup części do samochodów	2 890,48
		-	OSP Grodziczno: zakup mat. różnych	499,21
		-	OSP Grodziczno: zakup umundurowania	999,00
		-	OSP Grodziczno: zakup bosaka i kołców	860,70
		-	OPS Grodziczno: zakup płynu do mycia	226,94
		-	OSP Grodziczno: zakup węży pożarniczych	1 020,80
		-	OSP Grodziczno: zakup mat. różnych	114,00
		-	OSP Grodziczno: zakup apteczki	57,80
		-	OSP Grodziczno: zakup łącznika do węża	460,80
		-	OSP Mroczenko: zakup mat. różnych	253,99
		-	OSP Mroczenko: zakup kosi spalinowej	1 399,00
		-	OSP Mroczenko: zakup kątowników do garażu	405,42

	-	OSP Mroczno: zakup płynów do samochodu pożarniczego	156,00
	-	OSP Mroczno: zakup świetlówki	168,01
	-	OSP Mroczno: zakup akumulatora	365,00
	-	OSP Mroczno: zakup umundurowania	1 357,38
	-	OSP Mroczno: zakup węży pożarniczych	870,00
	-	OSP Mroczno: zakup materiałów różnych	890,81
	-	OSP Mroczno: zakup części do piły motorowej	204,13
	-	OSP Mroczno: zakup materiałów budowlanych	1 215,93
	-	OSP Mroczno: zakup gaśnic i pokryw	430,50
	-	OSP Mroczno: zakup węży pożarniczych	765,60
	-	OSP Lorki: zakup koszulek na zawody	277,90
	-	OSP Lorki: części do piły	296,21
	-	OSP Lorki: zakup mat. różnych	192,30
	-	OSP Lorki: zakup materiałów różnych do samochodu	274,62
	-	OSP Świniarz: zakup umundurowania	1 703,00
	-	OSP Świniarz: zakup motopompy – (Fundusz Sołecki)	1 000,00
	-	OSP Świniarz: zakup linki i taśmy	270,00
	-	OSP Świniarz: zakup motopompy	1 752,00
	-	OSP Zwiniarz: zakup umundurowania	1 062,00
	-	OSP Zwiniarz: zakup węży pożarniczych	255,20
	-	OSP Zwiniarz: zakup piły spalinowej	1 276,00
	-	OSP Zwiniarz: zakup materiałów elektrycznych	99,23
	-	OSP Zwiniarz: zakup rozrusznika	400,00
	-	OSP Zajączkowo: zakup węży pożarniczych	507,60
	-	OSP Zajączkowo: zakup naświetlaczy	85,50
	-	OSP Kuligi: zakup węży pożarniczych	510,40
	-	OSP Ostaszewo: zakup piły spalinowej	1 276,00
	-	OSP Trzcina: zakup umundurowania	331,00
	-	zakup telefonu do systemu OSP	11,07
	-	zakup art. spożywczych na zawody pożarnicze	4 069,49
	-	zakup art. spożywczych na spotkanie	141,89
	-	zakup termosu, art. gospodarstwa domowego- sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)	1 499,48
	-	zakup farb – Sołectwo Mroczno (Fundusz Sołecki)	117,91
	-	zakup kwiatów, ziemi, krzewów ozdobnych – Sołectwo Mroczno (Fundusz Sołecki)	646,97
	-	zakup garnków – Sołectwo Lorki (Fundusz Sołecki)	158,80
	-	zakup pucharów, dyplomów i nagród	4 467,09
	4260	Zakup energii i wody	25 810,80
	-	zużycie energii - OSP Boleszyn	676,95
	-	zużycie energii - OSP Mroczno	6 748,29
	-	zużycie energii - OSP Grodziczno	2 874,81
	-	zużycie energii - OSP Mroczenko	1 624,42
	-	zużycie energii - OSP Kowaliki	956,58
	-	zużycie energii - OSP Zwiniarz	3 487,54
	-	zużycie energii - OSP Zajączkowo	1 013,32
	-	zużycie energii - OSP Kuligi	2 503,17
	-	zużycie energii - OSP Lorki	2 878,60
	-	zużycie energii - OSP Lorki garaż	1 854,66



	-	zużycie energii - OSP Świniarc	1 089,78
	-	zużycie energii - OSP Trzcina	406,67
	-	zużycie energii - OSP Ostaszewo	2 352,30
	-	zużycie energii – OSP Zajęczkowo, Kuligi, Lorki	123,66
	-	zwrot nadpłaty za energię	-3 209,32
	-	zużycie wody – pożar, Dudulski - Mroczo, Kozłowski – Mroczenko	131,22
	-	abonament za wodę - OSP Boleszyn	9,01
	-	abonament za wodę - OSP Grodziczno	87,91
	-	abonament za wodę - OSP Mroczo	73,42
	-	abonament za wodę - OSP Kuligi	20,93
	-	abonament za wodę - OSP Ostaszewo	32,34
	-	abonament za wodę - OSP Zajęczkowo	18,01
	-	abonament za wodę – OSP Lorki	32,77
	-	abonament za wodę – OSP Kowaliki	23,76
	4270	Zakup usług remontowych.	247,52
	-	prace instalacyjno wodociągowe w OSP Mroczo	227,52
	-	naprawa kosiarki ręcznej – Mroczenko	20,00
	4300	Zakup usług pozostałych.	12 512,02
		OSP Lorki: naprawa pily	70,00
		OSP Lorki: ładowanie gaśnic	164,82
		OSP Lorki: wykonanie i zamontowanie krat w oknach	615,00
		OSP Lorki: opłata za przegląd techniczny	204,00
		OSP Lorki: opłata za badania kierowcy	350,00
		OSP Lorki: taśmowanie węża	36,90
		OPS Lorki: opłata za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi	50,00
		OSP Grodziczno: przegląd techniczny samochodu	148,00
		OSP Grodziczno: naprawa samochodu	1 950,00
		OSP Grodziczno: opłata za dowód rejestracyjny	73,50
		OSP Grodziczno: opłata za przegląd gaśnic	227,55
		OSP Mroczo: przekładanie opon	135,00
		OSP Mroczo: opłata za naprawę radiotelefonu	307,50
		OSP Mroczo: opłata za dowód rejestracyjny	54,00
		OSP Mroczo: opłata za przegląd techniczny	150,00
		OSP Mroczo: opłata za badanie psychologiczne	150,00
		OSP Mroczo: opłata za oznakowanie samochodu	36,90
		OSP Mroczenko: opłata za przegląd techniczny	149,00
		OSP Kuligi: opłata za przegląd techniczny	149,00
		OSP Zajęczkowo: opłata za przegląd techniczny	148,00
		OSP Zajęczkowo: przegląd gwarancyjny motopompy	150,00
		OSP Świniarc: opłata za przegląd techniczny	149,00
		OSP Świniarc: opłata za rejestrację pojazdu	73,50
		opłata za wynajem autobusu do Częstochowy	1 920,00
		opłata za przegląd urządzeń hydraulicznych OSP Grodziczno i OSP Mroczo	1 523,97
		naprawa rozdzielczej instalacji elektrycznej w budynku remizo - świetlicy w Zwiniarzu	500,00
		wywóz nieczystości z remizy w Ostaszewie i Zajęczkowie	607,50
		badania strażaków	950,00

			przeгляд kuchni gazowych	1 400,00
			przeгляд i ładowanie gaśnic	68,88
		4430	Różne opłaty i składki.	6 786,00
		-	opłata za polisy ubezpieczeniowe dot. strażaków, samochodów pożarniczych	6 786,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	16 769,42
	75414		Obrona cywilna	24,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	24,11
		-	zakup artykułów spożywczych na spotkanie z obrony cywilnej	24,11
	75421		Zarządzanie kryzysowe	1 328,40
		4300	Zakup usług pozostałych.	1 328,40
			opłata za abonament SMS	1 328,40
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	77 387,18
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	77 387,18
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	77 387,18
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 688 554,62
	80101		Szkoły podstawowe	2 600 174,54
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	343 845,32
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	61 760,44
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	45 560,00
		-	dotacja dla KGW Mroczo i KGW Grodziczno	45 560,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 200,44
	80110		Gimnazja	1 082 124,09
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	216 713,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	34 060,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	4 009,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	6 581,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	908,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	14 001,68
			zakup paliwa do autobusu	9 541,84
		-	zakup oleju	79,00
			zakup części do autobusu	4 380,84
		4300	Zakup usług pozostałych.	150 949,49
			dowóz dzieci	139 976,18
			dowóz dziecka na rehabilitację	2 165,41
			naprawa autobusu wraz z transportem części	8 607,90
		-	opłata za przeгляд techniczny	200,00
		4430	Różne opłaty i składki.	2 543,00
			ubezpieczenie autobusu	2 543,00
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	2 100,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetu jst	1 560,00
		-	podatek od środków transportu	1 560,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 821,55

	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	858,42
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz artystycznych.	260 962,35
	80195		Pozostała działalność.	108 294,74
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
851			OCHRONA ZDROWIA	40 465,51
	85149		Programy polityki zdrowotnej	3 750,00
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	3 750,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 800,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	1 800,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	26 415,51
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	580,80
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	16 680,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	7 494,71
			zakup art. spożywczych	1 452,29
			- zakup drukarki	1 094,70
			- zakup komputera	4 818,24
			- zakup art. spożywczych	129,48
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	900,00
			- usługa edukacyjno-szkoleniowa	900,00
		4700	<i>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.</i>	760,00
	85195		Pozostała działalność	8 500,00
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	8 500,00
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
852			POMOC SPOŁECZNA	2 462 357,07
	85202		Domy pomocy społecznej	52 632,15
	85204		Rodziny zastępcze	1 188,00
	85206		Wspieranie rodziny	17 240,73
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 739 687,88
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 674,60
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	116 501,87
	85215		Dodatki mieszkaniowe	9 016,89
	85216		Zasiłki stałe	65 083,03
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	307 190,07
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 416,88
	85295		Pozostała działalność	103 724,97
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	151 883,16
	85401		Świetlice szkolne	40 754,98
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń- ekwiwalent za odzież</i>	1 295,80
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	29 433,87

		4040	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne.</i>	1 575,11
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	5 538,78
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	751,42
		4440	<i>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.</i>	2 160,00
	85404		<i>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.</i>	3 432,18
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	2 870,82
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	490,92
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	70,44
	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	107 696,00
		3240	<i>Stypendia dla uczniów</i>	107 696,00
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	400 551,63
	90002		Gospodarka odpadami	49 739,50
		2900	<i>Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących</i>	4 000,00
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	4 969,00
		-	składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna"	4 969,00
		6650	<i>Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.</i>	40 770,50
		-	na spłatę pożyczki na budowę SPO z sortownią	18 337,50
		-	na spłatę pożyczki na budowę budynku socjalno- biurowego przy SPO	3 426,00
		-	na modernizację kompostowni w Zakrzewie	19 007,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	120 132,30
		4260	<i>Zakup energii i wody</i>	75 877,34
		4270	<i>Zakup usług remontowych- konserwacja oświetlenia ulicznego</i>	44 183,32
		6050	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	71,64
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	2 610,28
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	2 610,28
	90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	521,94
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	521,94
	90095		Pozostała działalność	227 547,61
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</i>	1 431,68
			ekwiwalent za odzież	1 431,68
		4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	113 720,45
		4040	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne.</i>	22 677,60
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	21 156,26
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	2 063,01
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	12 332,07
		-	zakup części do pilarki	751,69
		-	zakup paliwa do pilarki	98,40
		-	zakup smaru do kosy	16,57
		-	zakup oleju napędowego - samochód ciężarowy WV T4	2 866,96
		-	zakup materiałów różnych - samochód ciężarowy WV T4	101,00
		-	zakup materiałów różnych pracownicy prac społeczno - użytecznych	1 504,00
		-	zakup materiałów różnych - prace interwencyjne	2 288,87
		-	zakup pojemników na odpady	1 473,54
		-	zakup pleksy do remontu przystanku	36,00

		- zakup części do samochodu	1 095,00	
		- zakup wody	188,19	
		- zakup paliwa, ziemi, kwiatów – Sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)	337,81	
		- zakup paliwa, oleju, żyłki -Sołectwo Mroczenko (Fundusz Sołecki)	149,76	
		- zakup krzewów ozdobnych, żyłki, paliwa, oleju, włącznik – Sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	463,14	
		- zakup paliwa, farb, kwiatów, bejcy, żyłki, impregnatów, pędzli– Sołectwo Zwiniarz (Fundusz Sołecki)	811,54	
		- zakup zaczepu do przyczepy	149,60	
	4260	Zakup energii	1 379,64	
		- zużycie energii - budynki gminne Mroczo i Grodziczo	199,58	
		- zużycie energii - punkt czerpania wody Boleszyn	380,68	
		- zużycie energii - plac imprez	799,38	
	4300	Zakup usług pozostałych.	290,50	
		- opłata za wymianę opon i wulkanizację - samochód ciężarowy WV T4	70,00	
		- opłata za rejestrację przyczepy specjalnej – Rębak	121,50	
		- opłata za przegląd techniczny - samochód ciężarowy WV	99,00	
	4430	Różne opłaty i składki	303,00	
		ubezpieczenie samochodu Volkswagen	303,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	7 200,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	44 993,40	
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	284 229,29
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	64 872,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	600,00
			- wynagrodzenie za wykonanie stołu ogrodowego – Sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)	600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	19 483,56
			- zakup paliwa, kwiatów, części do kosiarki, pędzli – Sołectwo Boleszyn (Fundusz Sołecki)	1 184,66
			- zakup stołów i ław, grilla - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	3 000,00
			- zakup wyposażenia do świetlicy - sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)	4 597,37
			- zakup kuchni - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)	2 713,00
			- zakup pojemników na śmieci - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)	505,00
			- zakup ziemi, krzewów ozdobnych, kwiatów, oleju napędowego, , środków chemicznych – Sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)	750,76
			- zakup kwiatów doniczkowych, worków na śmieci – Sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)	336,69
			- zakup paliwa, kosiarki spalinowej, części do kosiarki, impregnatu, ziemi, rękawic, trawy, wiader – Sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)	2 535,75
			- zakup nawozu, pędzli, farb, konewki, miotły, mopa, rękawic – Sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)	364,10
			- zakup kwiatów, siarczanu i saletry – Sołectwo Zajączkowo (Fundusz Sołecki)	583,10
			- zakup gabloty do sztandarów i pucharów – Świniarc	1 845,00
			- zakup materiałów różnych do świetlic wiejskich	37,70
			zakup węgla (Rynek, Mroczo)	1 030,43
	4260	Zakup energii	15 660,44	
			dostarczenie ciepła świetlica Boleszyn	2 573,98
			abonament za wodę - świetlica Boleszyn	122,90
			abonament za wodę - OSP Ostaszewo	32,24
			- abonament za wodę – świetlica Zwiniarz	105,50

		- abonament za wodę - OSP Mroczenko	-4,00
		- abonament za wodę – świetlica Trzcina	32,42
		- abonament za wodę - świetlica Świniarc	143,40
		- abonament za wodę - fontanna Linowiec	122,99
		- abonament za wodę - świetlica Montowo	53,00
		zużycie energii - Ostaszewo	944,15
		zużycie energii - Boleszyn	2 734,96
		zużycie energii - Katlewo	817,70
		zużycie energii - Linowiec	1 271,04
		- zużycie energii – Kowaliki	231,36
		- zużycie energii – Zwiniarz	1 521,74
		- zużycie energii - Montowo	5 700,64
		- zwrot za energię – Świniarc	-1 365,00
		- zwrot za energię – Mroczenko	-400,98
		- zużycie energii - świetlica Trzcina	1 022,40
	4270	Zakup usług remontowych.	861,00
		naprawa i serwis ciepła w świetlicy w Boleszynie	861,00
	4300	Zakup usług pozostałych.	4 139,39
		- wywóz nieczystości - świetlica Linowiec	135,00
		- opłata za wykonanie kosztorysu budowlanego – świetlica w Katlewie	4 000,00
		- workowanie węgla	4,39
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	8 227,96
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 900,00
92116		Biblioteki	162 500,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	162 500,00
		dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodzicznie	162 500,00
92178		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 464,85
	4270	Zakup usług remontowych.	5 464,85
		naprawa dachu świetlicy w Trzcinie	492,00
		naprawa dachu świetlicy w Katlewie	4 972,85
92195		Pozostała działalność	51 392,09
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	21 300,00
	4090	Honoraria.	248,16
		- opłata ZAIKS – Nowe Grodziczno	94,71
		- opłata ZAIKS - Sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)	98,40
		- opłata ZAIKS - Sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)	55,05
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	2 050,00
		oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo N. Grodziczno (Fundusz Sołecki)	450,00
		- oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)	1 000,00
		- oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	20 245,92
		- zakup namiotu - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	1 750,00
		- zakup art. spożywczych- sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)	2 920,32
		- zakup art. spożywczych - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)	1 001,84
		- zakup art. spożywczych - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)	122,82
		- zakup art. spożywczych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)	399,00

			- zakup art. spożywczych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)	2 699,63
			- zakup art. spożywczych – sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)	3 345,40
			- zakup art. spożywczych – sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	817,00
			- zakup art. spożywczych – sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)	439,20
			- zakup art. spożywczych – sołectwo Zajączkowo (Fundusz Sołecki)	699,89
			- zakup art. spożywczych - sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)	785,30
			- zakup art. spożywczych - Dzień seniora – Zwiniarz	1 900,00
			- zakup materiałów różnych – place zabaw	3 365,52
		4300	Zakup usług pozostałych.	7 460,01
			przewóz osób "Dzień seniora"	100,00
			przesyłka- sołectwo Rynek	0,01
			wymiana piasku w piaskownicach – place zabaw	2 000,00
			przeгляд placów zabaw	2 400,00
			usługa transportowa – sołectwo Kuligi	1 900,00
			usługa transportowa – sołectwo Rynek	700,00
			- zakup biletów sołectwo Rynek	10,00
			zakup biletów sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	350,00
		4430	Różne opłaty i składki	88,00
			ubezpieczenie uczestników wycieczki – Sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)	88,00
Dział	Rozdz.	§	Treść	Wykonanie
926			KULTURA FIZYCZNA	71 778,11
	92601		Obiekty sportowe	18 523,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	859,30
			- opłata za dorabianie kluczy	15,00
			- zakup opraw hermetycznych	100,50
			- zakup mat. chemicznych	58,10
			- zakup materiałów do wykonania ławek na boisk uw Montowie	133,30
			- zakup materiałów do utrzymania porządku na Orliku	552,40
		4260	Zakup energii	6 368,52
			- zużycie energii - boisko Świniarc	397,86
			- zużycie energii - Orlik	5 946,90
			- abonament za wodę - Orlik	23,76
		4300	Zakup usług pozostałych.	11 296,02
			- wywóz nieczystości	135,00
			- roboty ziemne Orlik	3 966,75
			- konserwacja boiska Orlik	4 204,28
			- wykonanie ogrodzenia betonowego – Orlik	2 989,99
	92695		Pozostała działalność	53 254,27
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	24 500,00
			- dotacja KS Mroczo - I transza	10 000,00
			- dotacja dla KGW Mroczo	2 000,00
			- dotacja dla KGW Zwiniarz	1 600,00
			- dotacja dla KGW Montowo	1 200,00
			- dotacja dla KGW Boleszyn	1 550,00
			- dotacja dla OSP Świniarc	1 750,00

		- dotacja dla Stowarzyszenia Rozwoju wsi Ostaszewo	900,00
		- dotacja GSKF Grodziczno - I transza	5 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe ORLIK 2012	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10 415,60
		zakup medali i pucharów	5 463,59
		zakup nagród dla wyróżniających się sportowców	3 314,83
		zakup piłek na wyposażenie orlika	1 599,01
		zakup art. spożywczych na turniej	38,17
	4300	Zakup usług pozostałych.	14 338,67
		dowóz dzieci na zawody	14 338,67
RAZEM			12 765 354,53

Szczegółowy opis projektów realizowanych w ramach Funduszy Europejskich w pierwszym półroczu 2015r:

1. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzcina”

- plan **2.001.393,43 zł**, wykonanie **1.326.275,10 zł**
- kwota kwalifikowana 1.539.732,69 zł, dofinansowanie (75%) 1.154.799,00 zł

Dnia 04 listopada 2014 roku pomiędzy Gminą Grodziczno, a Samorządem Województwa Warmińsko – Mazurskiego została podpisana umowa o przyznanie pomocy nr 00273-6921-UM1400017/14 w ramach Działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013.

Finansowy zakres realizacji projektu w latach 2014 – 2015:

Zadanie	Plan	Wykonanie	Pozostało
<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Lorki, Linowiec i Trzcina</i>			
Przyłącze kanalizacji sanitarnej – 82 kpl.	108.112,24	54.877,92	53.234,32
Biologiczna oczyszczalnia ścieków – 82 kpl.	1.033.423,49	651.780,19	381.643,30
Studnia chłonna – 82 kpl.	688.622,94	483.617,96	205.004,98
Przepompownia – 5 kpl.	64.303,96	29.683,23	34.620,73
<i>Koszty ogólne</i>			
Dokumentacja projektowa i kosztorysowa (wydatkowano w 2014r.)	42.865,50	42.865,50	0,00
Usługi geodezyjno – kartograficzne (wydatkowano w 2014r.)	2.565,30	2.565,30	0,00
Nadzór inwestorski	61.500,00	60.885,00	615,00
RAZEM	2.001.393,43	1.326.275,10	675.118,33

2. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn”

- plan **727.940,79 zł**, wykonanie **449.578,58 zł**
- kwota kwalifikowana 548.986,39 zł, dofinansowanie (75%) 411.739,00 zł

Dnia 26 marca 2014 roku pomiędzy Gminą Grodziczno, a Samorządem Województwa Warmińsko – Mazurskiego została podpisana umowa o przyznanie pomocy nr 00306-6921-UM1400058/14 w ramach Działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013.

Finansowy zakres realizacji projektu w latach 2014 – 2015:

Zadanie	Plan	Wykonanie	Pozostało
<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Boleszyn</i>			
Przyłącze kanalizacji sanitarnej – 31 szt.	52.687,53	19.047,14	33.640,39
Biologiczna oczyszczalnia ścieków – 31 szt.	374.407,14	263.203,48	111.203,66
Tunele drenarskie – rozsączające – 31 szt.	258.638,67	127.998,71	130.639,96
<i>Koszty ogólne</i>			
Dokumentacja projektowa i kosztorysowa (wydatковано w 2014r.)	16.205,25	16.205,25	0,00
Nadzór inwestorski	26.002,20	23.124,00	2.878,20
RAZEM	727.940,79	449.578,58	278.362,21

3. „Przebudowa drogi gminnej nr 183011N Mroczenko – Mroczo – etap II”

- plan 1.745.197,31 zł, wykonanie 422.850,85 zł

Wartość dofinansowania 50% - 845 684,00 zł

Umowa Nr 35/18/NPPDL/15 z Wojewodą Warmińsko – Mazurskim podpisana 17 czerwca 2015r. Realizacja w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój

Finansowy zakres realizacji projektu na rok 2015:

Zadanie	Plan	Wykonanie	Pozostało
Roboty w zakresie burzenia i rozbiórki obiektów budowlanych; roboty ziemne	86.491,93	74.988,61	11.503,32
Roboty w zakresie przygotowania terenu pod budowę i roboty ziemne	31.479,85	18.233,52	13.246,33
Fundamentowanie dróg	528.905,65	212.315,05	316.590,60
Roboty w zakresie nawierzchni dróg	617.184,48	0,00	617.184,48
Instalowanie znaków drogowych	14.128,46	0,00	14.128,46
Roboty budowlane w zakresie układania chodników i asfaltowania	164.065,83	0,00	164.065,83
Roboty w zakresie kształtowania terenów zielonych	2.147,58	0,00	2.147,58
Roboty odwadniające	246.965,55	117.305,07	129.660,48
Nadzór inwestorski	33.828,00	0,00	33.828,00
Roboty dodatkowe	20.000,00	8,60	19.991,40
RAZEM	1.745.197,31	422.850,85	1.322.346,46

4. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Grodziczno”

- plan 42.378,68 zł, wykonanie 0,00 zł

- dofinansowanie (85%) 36.021,88 zł z WFOŚiGW w Olsztynie, zakończenie zadania: 30.10.2015r.

5. „Zakup i instalacja kotła na biomasę, zakup i montaż pompy ciepła oraz ocieplenie ścian budynku świetlicy wiejskiej w Katlewie”

- plan 103 610,60 zł, wykonanie 0,00 zł

- dofinansowanie (80%) 15.000,00 zł z WFOŚiGW w Olsztynie, zakończenie zadania: 30.11.2015r.

6. „Zakup wyposażenia osobistego dla OSP z Gminy Grodziczno”

- plan 31.560,00 zł, wykonanie 0,00 zł

- dofinansowanie 8.550,00 zł z WFOŚiGW w Olsztynie, środki własne 8.880,00 zł, środki z Zarządu Oddziału Wojewódzkiego Związku OSP w Olsztynie 14.130,00 zł, zakończenie zadania: 30.09.2015r.

-

7. W pierwszym półroczu 2015 wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

Szkoła Podstawowa w Boleszynie

Oddziały - 7
 Dzieci - 58
 Nauczyciele - 8,17 etatu obsługa - 1 etat

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	695.477,18	380.755,18	54,74
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	33.500,00	14.612,46	43,62
Wynagrodzenia	441.685,00	234.719,87	53,14
Dodatkowe wynagr. roczne	38.750,00	36.260,32	93,57
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	99.961,00	54.573,76	54,59
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	29.873,91	23.300,00	77,99

Wydutki rzeczowe z tego:	Plan	Wykonanie	%
	51.707,27	17.288,77	33,44
materiały gospodarcze do remontów, paliwo		383,83	
kosiarka		999,01	
meble		1.600,00	
materiały kancelaryjne, druki		303,50	
nieczystości stałe i płynne		2.004,87	
abonament RTV, opłaty pocztowe i inne		237,06	
usługi elektroniczne		123,00	
przeгляд gaśnic		100,86	
serwis instalacji CO		615,00	
przeгляд komputerów i instalacji internetowej		298,10	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		682,61	
energia elektryczna, woda		3.934,64	
ogrzewanie		5.194,29	
ubezpieczenie majątku		382,00	
dokształcanie		430,00	

Zespół Szkół w Nowym Grodzicznie

Oddziały - 16
 Dzieci - 344
 Nauczyciele - 29,71 etatu, obsługa - 6,5 etatu, księgowość - 3 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	2.885.825,13	1.523.612,40	52,8
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	123.700,00	55.877,31	45,17
Wynagrodzenia	1.851.667,00	941.874,67	50,87
Dodatkowe wynagr. roczne	152.550,00	149.911,71	98,27
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	410.859,00	218.466,94	53,17
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	121.158,52	91.000,00	75,11

Wydutki rzeczowe z tego:	Plan	Wykonanie	%
	225.890,61	66.481,77	29,43
węgiel		6.096,20	
druki, materiały kancelaryjne, programy		3.738,94	
materiały gospodarcze do remontów, paliwo		5.290,67	
środki czystości		3.693,84	
odzież robocza		114,39	

kije do NORDIC WALKING		559,85	
opłata do ochrony środowiska		1.537,29	
konserwacja ksero, naprawa organów		944,01	
urobek drzewa opałowego		1.519,67	
abonament RTV, opl. Pocztove, oplata za Związki Zawodowe		2.393,56	
usługi elektroniczne		50,00	
nieczystości stałe i płynne		5.380,95	
badanie sieci hydrantowej, ładowanie gaśnic i inne		749,71	
ubezpieczenie mienia		1.960,00	
delegacje		1.752,75	
rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe		2.100,80	
energia elektryczna i woda		15.877,67	
dokształcanie		5.708,02	
szkolenia administracji		250,00	

Wydatki rzeczowe księgowości:	Wykonanie:
szkolenia	826,00
delegacje	526,54
materiały kancelaryjne, tonery	901,50
usługi informatyczne, opłaty pocztowe	2.359,41
komputer	2.150,00

Szkoła Podstawowa w Montowie

Oddziałów - 7

Dzieci - 63

Nauczyciele - 10,30 etatu, obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	902.209,77	456.891,80	50,64
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	36.200,00	16.169,41	44,66
Wynagrodzenia	575.153,00	276.045,32	47,99
Dodatkowe wynagr. roczne	46.870,00	44.169,34	94,24
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	127.424,00	65.062,68	51,06
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	41.552,91	32.300,00	77,73
Wydatki rzeczowe	Plan	Wykonanie	%
z tego:	75.009,86	23.145,05	30,86
węgiel		7.480,00	
materiały kancelaryjne, druki, programy		2.430,37	
materiały do remontów, gospodarcze, paliwo		1.449,09	
środki czystości		223,80	
urobek drzewa opałowego		1.519,67	
energia i woda		4.790,42	
delegacje		20,90	
usługi elektroniczne, opłaty pocztowe, kurierskie		1.019,88	
konserwacja ksero, remont wod.-can		292,74	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		505,15	
ubezpieczenie mienia		366,00	
nieczystości płynne i stałe		2.039,82	
abonament RTV, oplata za Związki Zawodowe		678,06	
badanie lekarskie		180,00	
dokształcanie		149,15	

Zespół Szkół w Mrocznie

Oddziały - 14
Dzieci - 316
Nauczyciele - 24,56 etatu obsługa - 6 etatów

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	2.340.330,74	1.223.537,91	52,28
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	102.200,00	43.469,72	42,53
Wynagrodzenia	1.452.559,00	723.649,40	49,82
Dodatkowe wynagr. roczne	116.590,00	110.378,45	94,67
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	318.236,00	167.654,49	52,68
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	87.212,82	66.000,00	75,68

Wydatki rzeczowe z tego:	Plan	Wykonanie	%
gaz	263.532,92	112.385,85	42,56
materiały gospodarcze, do remontów, paliwo		57.235,35	
materiały kancelaryjne, druki,		3.412,10	
środki czystości, trawa		3.216,08	
siatka do piłko chwyków		1.230,00	
wózek do sprzątania		5.474,00	
odzież robocza		334,56	
pomoce naukowe		1.212,78	
dzierżawa zbiornika		972,63	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		1.012,50	
opłaty pocztowe		330,72	
nieczystości stałe i płynne		376,50	
badanie sieci hydrantowej, przegląd gaśnic		7.147,33	
konserwacja ksero, decyzja SANEPID		1.193,10	
konserwacja kotła gazowego		657,70	
naprawa komputerów i sieci komputerowej		836,40	
remont dachu, instalacji CO i maszyny do mycia		3.540,82	
badania lekarskie		2.430,44	
energia elektryczna i woda		90,00	
rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe		12.781,29	
delegacje		1.862,16	
ubezpieczenia mienia		1.613,58	
Dokształcanie		2.685,00	
		2.740,81	

Szkoła Podstawowa w Zajązkowie

Oddziały - 7
Dzieci - 100
Nauczyciele - 8,78 etatu obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	842.971,54	438.086,96	51,97
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	39.300,00	16.571,50	42,16
Wynagrodzenia	529.708,00	269.864,22	50,91
Dodatkowe wynagr. roczne	45.370,00	43.844,77	96,64
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	121.800,00	63.699,43	52,30
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	30.179,91	23.500,00	77,87

Wydatki rzeczowe z tego:	Plan	Wykonanie	%
środki czystości	76.613,63	20.607,04	26,77
materiały kancelaryjne, druki, programy		1.361,42	
		1.859,35	

mat. do remontów, gospodarcze, paliwo		867,76	
kons. kserokopiarki, przegląd gaśnic, remont komina		690,09	
wykonanie sieci internetowej		3.730,59	
pomoc naukowe		370,23	
urobek drzewa opałowego		1.519,67	
rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe		705,93	
nieczystości stałe i płynne		1.899,85	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		851,70	
opłata pocztowa		82,12	
energia elektryczna i woda		3.037,50	
ubezpieczenie mienia		470,00	
delegacje		458,49	
dokształcanie		2.702,34	

Szkoła Podstawowa w Zwiniarzu

Oddziały - 7

Dzieci - 73

Nauczyciele - 9 etatów obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	807.036,70	411.597,97	51,00
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	34.600,00	15.576,14	45,02
Wynagrodzenia	519.716,00	248.773,45	47,86
Dodatkowe wynagr. roczne	44.270,00	43.575,66	98,43
Skł. na ubez. społ. i Fund. Pracy	113.685,00	58.664,12	51,60
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	31.679,91	24.000,00	75,76

Wydatki rzeczowe z tego:	Plan	Wykonanie	%
	63.085,79	21.008,60	33,3
węgiel		4.488,00	
materiały kancelaryjne, druki		1.159,18	
materiały do remontów, gospodarcze, paliwo		987,30	
środki czystości		1.447,53	
pomoc naukowe		60,00	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		640,46	
delegacje		271,62	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		319,02	
badania lekarskie, sporządzanie dokum. wypadkowej		207,60	
konserwacja ksero, przegląd gaśnic		1.044,27	
nieczystości stałe i płynne		1.619,91	
usł. informatyczne, opl. pocztowe		261,77	
urobek drzewa opałowego		1.519,67	
energia elektryczna i woda		4.490,32	
ubezpieczenie mienia		400,00	
dokształcanie		2.091,23	

8. W pierwszym półroczu 2015 wydatki w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przedstawiają się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Domy pomocy społecznej	120.000,00	52.632,15	43,86
Oплата za pobyt pięciu osób przebywających w DPS Olsztynek, DPS Grodziczno, DPS Grudziądz	120.000,00	52.632,15	43,86
Rodziny zastępcze	3.000,00	1.188,00	39,60
Oплата za pobyt jednego dziecka w spokrewnionej rodzinie zastępczej w wysokości 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka (pierwszy roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej).	3.000,00	1.188,00	39,60
Wspieranie rodziny	31.960,00	17.240,73	53,94
Wynagrodzenie osobowe pracownika – asystent rodziny	24.000,00	12.920,25	53,83
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	4.866,00	2.545,23	52,31
Ryczałt samochodowy	2.000,00	954,75	47,74
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.094,00	820,50	75,00
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z tego na:	3.247.488,00	1.739.687,88	53,57
Zasiłki rodzinne wraz z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekuna, składki na ubezpieczenia społeczne dla osób pobierających świadczenia rodzinne oraz świadczenia wypłacone osobom uprawnionym z funduszu alimentacyjnego, odsetki	3.150.066,00	1.676.355,92	53,22
Wynagrodzenia osobowe pracowników	61.730,00	41.212,15	66,76
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.323,00	6.322,29	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	12.665,00	8.921,05	70,44
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.462,00	1.846,50	75,00
Wydatki rzeczowe:	14.242,00	5.029,97	35,32
z tego na:			
- licencja na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, moduł windykacji na rok 2014		2.428,02	
- opłaty komornicze, koszty egzekucyjne		873,01	
- znaczki pocztowe		740,00	
- delegacje służbowe		192,24	
- szkolenia pracowników		359,00	
- prowizja za przekaz środków z zagranicy		15,00	
- konserwacja ksero		120,54	
- abonament i połączenia telefoniczne		302,16	

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20.695,00	13.674,60	66,08
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne – 6 osób, zasiłek dla opiekuna – 11 osób, specjalny zasiłek opiekuńczy – 10 osób	12.641,00	8.942,40	70,74
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały – 21 osób	8.054,00	4.732,20	58,76
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	213.673,00	116.501,87	54,52
- zasiłki okresowe	143.673,00	94.346,87	65,67
- zasiłki jednorazowe, celowe	66.000,00	22.155,00	33,57
- usługi i inne (pogrzeb)	4.000,00	0,00	0,00
Dodatki mieszkaniowe	22.161,00	9.016,89	40,69
Dodatki mieszkaniowe	22.000,00	9.016,89	40,99
Dodatek energetyczny	158,00	0,00	0,00
Koszty obsługi związane z dodatkiem energetycznym	3,00	0,00	0,00
Zasiłki stałe	88.908,00	65.083,03	73,20
Ośrodki pomocy społecznej	549.608,00	307.190,07	55,89
Wynagrodzenia osobowe pracowników	373.297,00	201.100,42	53,87
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27.182,00	26.823,58	98,68
Wynagrodzenie - umowa zlecenie	3.600,00	2.592,00	72,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	72.655,00	44.113,97	60,72
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.578,00	8.683,50	75,00
Wydatki rzeczowe: z tego na:	61.296,00	23.876,60	38,95
- pieczątki		185,01	
- materiały biurowe (teczki, tonery)		745,26	
- zakup książek		225,95	
- badania profilaktyczne pracowników		140,00	
- druki (wywiady środowiskowe itp.)		400,49	
- opłata za dostęp do systemów aktów prawnych SPPIUS Silver		1.237,38	
- ekwiwalent za odzież roboczą		101,20	
- ubezpieczenie majątku		267,00	
- szkolenia pracowników		2.410,05	
- delegacje służbowe, ryczałty		6.656,68	
- znaczki pocztowe, koszt przesyłki		1.275,01	
- abonament i rozmowy telefoniczne, Internet		2.149,49	


- konserwacja ksero		120,54	
- usługi informatyczne		2.236,82	
- opieka autorska nad programami		592,25	
- roczne utrzymanie BIP		738,00	
- podatek od nieruchomości		603,00	
- listwa podłogowa		35,01	
- moduły regałów do archiwum		1.491,99	
- pozostałe (materiały elektryczne – świetlówki, statecznik elektryczny)		278,00	
- woda źródlana (woda, czynsz za dystrybutor)		880,47	
- usługi BHP		1.107,00	
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	87.399,00	36.416,88	41,67
Wynagrodzenia osobowe pracowników	64.894,00	24.334,47	37,50
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.386,00	4.384,91	99,98
Wynagrodzenie - umowa zlecenie	144,00	144,00	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	14.086,00	5.226,75	37,11
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.009,00	2.256,75	75,00
Wydatki rzeczowe w tym na:	880,00	70,00	7,95
- badania lekarskie	80,00	70,00	87,50
- ekwiwalent za odzież, herbata	800,00	0,00	0,00
Pozostała działalność	301.753,00	103.724,97	34,37
Dożywianie dzieci w szkołach, zasiłki – rządowy program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	300.000,00	103.724,97	34,57
Darowizna na remont pokrycia dachowego	500,00	0,00	0,00
„Rządowy Program dla rodzin wielodzietnych” – karta dużej rodziny	1.253,00	0,00	0,00
OGÓLEM:	4.686.645,00	2.462.357,07	52,54

Należności – **463.014,51 zł**

Zobowiązania – **0,00 zł**

Należności w kwocie – **463.014,51 zł** stanowią należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.

WÓJT


mgr Tomasz Szczepański