

Zarządzenie Nr 105/2016

Wójta Gminy Grodziczno z dnia 1 sierpnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Grodziczno za I półrocze 2016 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 2016 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 2016 r. wg załączników nr 1 – 9, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016 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 2016 r. wg załącznika nr 13.

§ 2

Sporządzone informacje należy przedłożyć w terminie do dnia 31 sierpnia 2016 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 2016

Dnia 18 grudnia 2015 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr XII/91/2015 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2016 rok.

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

W budżecie gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku po stronie dochodów zaplanowano kwotę 28.921.153,18 zł. Dochody wykonano w łącznej kwocie 14.197.553,86 zł, co stanowiło 49,09 % planowanych dochodów na rok 2016.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
dochody bieżące	26.283.757,18	14.146.771,00	53,82
dochody majątkowe	2.637.396,00	50.782,86	1,93
	28.921.153,18	14.197.553,86	49,09

Skutkiem obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy obliczonych za okres sprawozdawczy, do budżetu nie wpłynęła kwota 235.405,69 zł w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 175.147,74 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 60.257,95 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku, kwota należności wyniosła ogółem 5.864.044,17 zł w tym (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych):

gotówka i depozyty – 3.676.943,07 zł

należności wymagalne – 854.218,60 zł w tym:

- za przyłącza wodociągowe – 36.455,60 zł
- z tytułu dostaw towarów i usług – 19.050,60 zł
- karty podatkowej – 480,00 zł
- podatku od nieruchomości – 133.979,15 zł
- podatku rolnego – 80.259,67 zł
- podatku leśnego – 2.262,80 zł

- podatku od środków transportowych – 25.178,10 zł
- zaliczki alimentacyjnej – 95.215,73 zł
- funduszu alimentacyjnego – 461.336,95 zł
- pozostałe należności – 1.332.882,50 zł w tym:
 - z tytułu dostaw towarów i usług – 22.974,67 zł
 - z tytułu podatków i opłat – 1.309.607,83 zł
 - z innych tytułów – 300,00 zł

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie wydatków na dzień 30 czerwca 2016 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	25.575.053,76	12.156.757,90	47,53
wydatki majątkowe	4.827.421,00	391.819,50	8,12
	30.402.474,76	12.548.577,40	41,27

W okresie sprawozdawczym spłacono kolejne raty kredytów w wysokości 557.500,00 zł.

Na dzień 30 czerwca 2016 roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 1.648.976,46 zł, przy zaplanowanym na dzień 30 czerwca 2016 roku na cały rok budżetowy deficycie w wysokości 1.481.321,58 zł. Dodatni wynik budżetu spowodowany został przede wszystkim niską realizacją wydatków majątkowych, które to wykonano w 8,12 % planu rocznego oraz wyższym poziomem osiągniętych dochodów bieżących w okresie sprawozdawczym wynoszącym 53,82 %.

Na dzień kończący I półrocze roku budżetowego zadłużenie Gminy wyniosło ogółem 3.752.500,00 zł w tym wobec:

- Bank Spółdzielczy w Iławie – 2.322.500,00 zł z tytułu zaciągniętych dwóch kredytów w roku 2011 i jednego w roku 2015.
- Mbank Warszawa – 1.430.000,00 zł z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2010.

II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni I półrocza 2016 roku

Dnia 18 grudnia 2015 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr XII/91/2015 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2016 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 22.855.793,00 zł,
- wydatki budżetowe – 23.780.728,07 zł,
- deficyt budżetu – 924.935,07 zł.

Na przestrzeni roku budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 6.065.360,18 zł i zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 6.621.746,69 zł. A zatem planowany deficyt budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 556.386,51 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Budżet uchwalony na 2016 r.	Budżet po zmianach 30.06.2016 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
DOCHODY OGÓŁEM		22 855 793,00	28 921 153,18	6 065 360,18
1	Dochody bieżące w tym:	21 117 087,00	26 283 757,18	5 166 670,18
	- udziały w podatkach budżetu państwa	1 800 669,00	1 815 737,00	15 068,00
	- podatki i opłaty	2 666 400,00	2 673 400,00	7 000,00
	- subwencja ogólna	12 425 320,00	12 196 376,00	-228 944,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	4 162 698,00	9 530 914,80	5 368 216,80
	- pozostałe dochody bieżące	62 000,00	67 329,38	5 329,38
2	Dochody majątkowe w tym:	1 738 706,00	2 637 396,00	898 690,00
	- ze sprzedaży majątku	100 000,00	100 000,00	0,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele majątkowe	1 638 706,00	2 537 396,00	898 690,00
	- pozostałe dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM		23 780 728,07	30 402 474,76	6 621 746,69
1	Wydatki bieżące w tym:	20 380 746,85	25 575 053,76	5 194 306,91
	wydatki jednostek budżetowych z tego:	14 992 409,31	15 547 024,22	554 614,91
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 948 493,80	10 952 997,81	4 504,01
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 043 915,51	4 594 026,41	550 110,90
	dotacje na zadania bieżące	490 673,54	495 673,54	5 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 705 664,00	9 340 356,00	4 634 692,00
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	0,00

	obsługa długu publicznego	192 000,00	192 000,00	0,00
2	Wydatki majątkowe w tym:	3 399 981,22	4 827 421,00	1 427 439,78
	a) wydatki inwestycyjne w tym:	2 896 748,22	4 319 188,00	1 422 439,78
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	880 000,00	2 516 788,00	1 636 788,00
	b) wydatki o charakterze dotacji majątkowych	503 233,00	508 233,00	5 000,00
	DEFICYT BUDŻETU	-924 935,07	-1 481 321,58	556 386,51

Zwiększenie planu dochodów o kwotę 6.065.360,18 zł polegało na następujących zmianach:

1) zwiększeniu planu dochodów bieżących o kwotę – 5.166.670,18 zł

- zwiększeniu planu dochodów z tytułu udziału w podatkach z budżetu państwa – 15.068,00 zł,
- zmniejszeniem środków z tytułu subwencji ogólnej – 228.944,00 zł w związku z różnicą pomiędzy kwotą planowaną, a ostateczną kwotą subwencji ogólnej.
- zwiększenie planu dotacji i środków na cele bieżące o kwotę – 5.368.216,80 zł przede wszystkim w związku z otrzymaniem dotacji na realizację świadczenia wychowawczego i zwrotu 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 2016 r.,
- zwiększeniu planu dochodów z podatków i opłat i pozostałych dochodów bieżących o kwotę – 12.329,38 zł

2) zwiększeniu planu dochodów majątkowych o kwotę – 898.690,00 zł

- zwiększeniem planu dotacji i środków przeznaczonych na cele majątkowe – 898.690,00 zł w związku z wprowadzeniem do budżetu realizacji następujących zadań dofinansowanych ze środków budżetu UE i innych budżetów: „Przebudowa drogi gminnej Rynek – Kiełpiny”, „Przebudowa drogi gminnej „Boleszyn – Kowaliki”, „Przebudowa drogi wew. Montowo” i zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno”

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 6.621.746,69 zł dotyczyło:

1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 5.194.306,91 zł, przede wszystkim w związku z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminie lub dofinansowanie zadań własnych gminy.

2) zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę – 1.427.439,78 zł, w tym:

- zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne jednoroczne oraz na zakupy inwestycyjne – 1.422.439,78 zł, w tym zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej o kwotę – 1.636.788,00 zł,

- zwiększeniem planu wydatków o charakterze dotacji majątkowych o kwotę – 5.000,00 zł związanego z pomocą finansową dla powiatu nowomiejskiego na realizację zadania pn. „Zakup specjalistycznego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych”.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni I półrocza budżet Gminy Grodziczno zamknął się na dzień 30 czerwca 2016 roku następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 28.921.153,18 zł,
- wydatki budżetowe – 30.402.474,76 zł,
- deficyt budżetu – 1.481.321,58 zł.

Na przestrzeni I półrocza 2016 roku dokonywano zmian w planie wydatków na realizację własnych zadań inwestycyjnych. Zmiany przedstawia poniższa tabela:

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 01.01.2016	Plan na dzień 31.06.2016	Różnica (+/-)	Przyczyna zmian
60016	Budowa chodnika w kierunku od wsi Montowo- Dworzec PKP w Montowie	5 500,00	5 500,00	0,00	–
60016	Budowa chodnika w miejscowości Rynek	10 000,00	10 000,00	0,00	–
60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	6 900,00	4 000,00	-2 900,00	Zmniejszenie zabezpieczonych środków w obrębie funduszu sołeckiego
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	1 480 000,00	1 000 000,00	-480 000,00	Zmniejszenie zabezpieczonych środków po przeprowadzonym postępowaniem o zamówienie publiczne
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	20 000,00	20 000,00	0,00	–
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo o dł. 0,759 km	0,00	9 000,00	9 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,8 km	0,00	250 000,00	250 000,00	–
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	880 000,00	1 162 570,00	282 570,00	Aktualizacja kosztorysu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	0,00	926 970,00	926 970,00	Wprowadzenie zadania do budżetu

60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) o dł. 0,836 km	0,00	427 248,00	427 248,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
70005	Wykup działki nr 130/3 części nr 126/1 i 125/5 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	0,00	25 000,00	25 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	12 000,00	12 000,00	0,00	-
75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalikach	10 000,00	10 000,00	0,00	-
75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	6 500,00	6 500,00	0,00	-
75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	5 000,00	5 000,00	0,00	-
80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mrocznie	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	0,00	15 000,00	15 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	0,00	25 000,00	25 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
85295	Zakup kserokopiarki	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodzicznie	37 000,00	37 000,00	0,00	-
90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florowskich i Niedźwieckich w Linowcu	10 000,00	12 900,00	2 900,00	Zwiększenie zabezpieczonych środków w obrębie funduszu sołeckiego
90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mrocznie	13 000,00	13 000,00	0,00	-
90015	Zakup słupa solarno-oświetleniowego w soł. Montowo przy drodze gminnej nr 183005N w Parowie	10 500,00	10 500,00	0,00	-
92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	21 000,00	21 000,00	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	10 000,00	10 000,00	0,00	-
92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajączkowie	10 000,00	10 000,00	0,00	-

92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	298 348,22	230 000,00	-68 348,22	Zmniejszenie zabezpieczonych środków po przeprowadzonym postępowaniem o zamówienie publiczne
92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	25 500,00	25 500,00	0,00	-
92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczenku	7 500,00	7 500,00	0,00	-
92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarciu	5 000,00	5 000,00	0,00	-

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Gminy za I półrocze 2016

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody ogółem	28 921 153,18	14 197 553,86	49,09	100,00
Dochody bieżące	26 283 757,18	14 146 771,00	53,82	99,64
Dochody majątkowe w tym:	2 637 396,00	50 782,86	1,93	0,36
ze sprzedaży majątku	100 000,00	x	-	-
Wydatki ogółem	30 402 474,75	12 548 577,40	41,27	100,00
Wydatki majątkowe	4 827 421,00	391 819,50	8,12	3,12
Nadwyżka (+)	0,00	1 648 976,46	-	-
Deficyt (-)	1 481 321,57	0,00	-	-

Jak wynika z danych tabeli w I półroczu 2016 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 1.648.976,46 zł na planowaną wielkość deficytu 1.481.321,57 zł. Otrzymany wynik jest skutkiem wyższego wykonania dochodów bieżących oraz bardzo niską realizacją wydatków majątkowych w ciągu I półrocza.

Dochody budżetu Gminy wyniosły 14.197.553,86 zł, a wydatki 12.548.577,40 zł. Plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie 49,09 %, w tym plan dochodów bieżących w 53,82 %, a plan dochodów majątkowych zrealizowano w 1,93 %. Realizację

dochodów bieżących w analizowanym okresie na poziomie 53,82 % planu rocznego należy uznać za bardzo dobrą. Zrealizowano dochody majątkowe w wysokości 50.782,86 zł w 1,93 % na planowaną wielkość ogólnego planu dochodów majątkowych w wysokości 2.637.396,00 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 w fazie oceny wniosków o dofinansowanie. Wpływ tych zaplanowanych środków do budżetu gminy spodziewany jest w dalszej części roku lub w następnym roku. Jeśli ta sytuacja nastąpi niezbędna będzie korekta budżetu w II półroczu zarówno po stronie dochodowej i przychodowej budżetu.

Wydatki budżetu gminy zrealizowano w 41,27 % tj. na planowaną wielkość 30.402.474,75 zł wydatkowano w analizowanym okresie 12.548.577,40 zł. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 96,88 % i ich plan w I półroczu roku 2016 wykorzystano w 47,53 % wydatkując 12.156.757,90 zł. Realizacja tej kategorii wydatków na takim poziomie mając na uwadze ich jak najniższy poziom, można stwierdzić, że czyni budżet gminy w dalszej części roku stabilnym.

Wydatki majątkowe stanowiły 3,12 % zrealizowanych wydatków ogółem, a ich plan wykorzystany został w I półroczu 2016 r. w 8,12 %. Niski 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 2016 roku osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Dzięki wyższemu wykonaniu dochodów bieżących osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.990.013,10 zł. Natomiast na realizacji zadań majątkowych osiągnięto deficyt w wysokości 341.036,64 zł, co oznacza, że o tą kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. W wyniku takiej realizacji budżetu na dzień 30 czerwca 2016 roku osiągnięto nadwyżkę w wysokości 1.648.976,46 zł. W tabeli poniżej przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem	28 921 153,18	14 197 553,86	49,09
Dochody bieżące	26 283 757,18	14 146 771,00	53,82
Dochody majątkowe w tym:	2 637 396,00	50 782,86	1,93
ze sprzedaży majątku	100 000,00	x	-

Wydatki ogółem	30 402 474,75	12 548 577,40	41,27
Wydatki majątkowe	4 827 421,00	391 819,50	8,12
Nadwyżka (+)	0,00	1 648 976,46	-
Deficyt (-)	1 481 321,57	0,00	-
Przychody ogółem	2 521 321,58	2 704 154,46	107,25
Kredyty	900 000,00	0,00	0,00
Inne źródła w tym:	1 621 321,58	2 704 154,46	166,79
Rozchody ogółem	1 040 000,00	557 500,00	53,61
Splata kredytów i pożyczek w tym:	1 040 000,00	557 500,00	53,61
wylączenie z relacji z art. 243 ust. 1 ustawy	0,00	0,00	-
Kwota długu publicznego	4 170 000,00	3 752 500,00	-
Stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek	4 170 000,00	3 752 500,00	-
Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	-
Lewa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy	4,44%	x	-
Prawa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla lat 2013 - 2015	10,24%	x	-
Prawa strona relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla roku 2016	2,80%	x	-
Spełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy dla roku 2016	5,80%	x	-

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły 2.704.154,46 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 900.000,00 zł w związku z planowanym postępowaniem na udzielenie i obsługę kredytu długoterminowego. Należy przy tym zaznaczyć, że zaangażowane w zakresie planu w I półroczu 2016 roku wolne środki osiągnęły limit, tak by móc prawidłowo rozliczyć budżet gminy w latach 2016 – 2017 bez konieczności sporządzania projektu budżetu na 2017 z wysokim poziomem nadwyżki budżetu.

Rozchody na dzień kończący I półrocze wyniosły 557.500,00 zł na planowaną kwotę 1.040.000,00 zł. Stanowiły one spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zgodnie z

harmonogramem spłat z tytułu zaciągniętych kredytów przez Gminę Grodziczno w latach poprzednich. Tę kategorię środków publicznych budżetu wykonano w wysokości 53,61 %. W analizowanym okresie rzeczywisty stan długu gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku wyniósł 3.752.500,00 zł, na który to składały się zobowiązania z tytułu wspomnianych kredytów zaciągniętych przez Gminę w latach poprzednich.

Sytuację finansową gminy na dzień kończący I półrocze 2016 roku w perspektywie reguł zawartych w art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych należy uznać za zadowalającą. Jednakże należy mieć na uwadze znaczny wysiłek inwestycyjny gminy w roku 2016 i w latach przyszłych i związane z tym zaciągnięcie kredytu długoterminowego w roku 2016 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. Należy wspomnieć, że planowane do zaciągnięcia kredyty w jak największym stopniu ich spłaty winny podlegać wyłączeniom z regulacji art. 243 ustawy, co oznacza, że powinny stanowić li tylko środki na wkład własny w projektach przewyższających dofinansowanie 60,00 % ze środków z budżetu UE. 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 2016 roku relacje w danych latach różnicy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia wnoszą:

- wykonanie za rok 2013 – 12,87 %,
- wykonanie za rok 2014 – 10,34 %
- plan na dzień 30 września 2015 – 7,52 %
- plan na dzień 30 czerwca 2016 – 2,80 %

Średnia arytmetyczna powyższych wielkości za lata 2013 – 2015 wynosi 10,24 %. Wielkość ta jest większa od wysokości spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem w 2016 roku. Relacja ta według planowanych wyżej wymienionych wielkości na 2016 rok wynosi 4,44 %, a więc o 5,80 % spełniony jest wskaźnik określony art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na dzień 30 czerwca 2016 r.

Biorąc pod uwagę możliwość zmian budżetu w roku 2016 i uchwalenia budżetu w roku 2017 przez Radę Gminy, zgodnie z obowiązującymi przepisami pod uwagę będą brane wskaźniki za lata 2014 – 2016. 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 2014 wynoszącego aż 10,34 % uchwalenie budżetu w zgodności z art. 243 ustawy w roku 2017 winno być możliwe.

IV. Realizacja dochodów budżetowych

1. Informacje ogólne

W I półroczu 2016 roku plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 49,09 %, co oznacza, że uzyskano dochody w wysokości 14.197.553,86 zł na planowaną wielkość roczną 28.921.153,18 zł. W zrealizowanych dochodach:

- 17,97 % to dochody własne, które wyniosły 2.551.859,95 zł i stanowiły 49,97 % ich rocznego planu,
- 32,56 % to dotacje z budżetu państwa, które wyniosły 4.623.229,91 zł, co stanowiło 46,22 % ich planu rocznego.
- 49,46 % to subwencja ogólna, która wyniosła 7.022.464,00 zł, co stanowiło 49,46 % ich planu rocznego,

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w I półroczu roku 2016.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
	28 921 153,18	14 197 553,86	49,09%	100,00%
Dochody własne	5 106 467,00	2 551 859,95	49,97%	17,97%
podatki	2 392 000,00	1 372 655,25	57,39%	9,67%
opłaty	190 000,00	158 869,06	83,62%	1,12%
podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	77 000,00	53 439,00	69,40%	0,38%
udziały w podatkach budżetu państwa	1 815 737,00	848 334,92	46,72%	5,98%
dochody z majątku gminy	144 400,00	81 956,59	56,76%	0,58%
dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	0,00	0,00%	0,00%
pozostałe dochody	37 330,00	36 605,13	98,06%	0,26%
Dotacje z budżetu państwa	10 001 900,91	4 623 229,91	46,22%	32,56%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. § 2010 i § 2060	8 678 174,91	4 068 937,91	46,89%	28,66%
Dot. cel. przekazane z b-tu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją św. wych. stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci. § 6340	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,04%

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). § 2030, § 2040	837 760,00	549 292,00	65,57%	3,87%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin). § 6330	480 966,00	0,00	0,00%	0,00%
Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	1 601 430,00	0,00	0,00%	0,00%
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. § 2057 i § 2059	0,00	0,00	-	0,00%
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. § 6257	1 601 430,00	0,00	0,00%	0,00%
Pozostałe środki o charakterze dotacji	14 979,27	0,00	0,00%	0,00%
cele bieżące	14 979,27	0,00	0,00%	0,00%
cele inwestycyjne	0,00	0,00	-	0,00%
Subwencja ogólna	12 196 376,00	7 022 464,00	57,58%	49,46%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 010 393,00	4 929 472,00	61,54%	34,72%
część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 916 160,00	1 958 082,00	50,00%	13,79%
część równoważąca subwencji ogólnej	269 823,00	134 910,00	50,00%	0,95%

2. Realizacja dochodów własnych

W I półroczu 2016 roku dochody własne zrealizowano w wysokości 2.551.859,95 zł, co stanowiło 49,97 % ich planu rocznego, który wyniósł 5.106.467,00 zł. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – 1.372.655,25 zł, udział w dochodach własnych – 53,79 %, plan roczny zrealizowano w 57,39 %,
- wpływy z opłat – 158.869,06 zł, udział w dochodach własnych – 6,23 %, plan roczny zrealizowano w 83,62 %,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 77.000,00 zł wykonano dochody w wysokości 69,40 % tj. w kwocie 53.439,00 zł, udział w dochodach własnych – 2,09 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 33,24 %, co daje kwotę 848.334,92 zł, plan roczny zrealizowano w 46,72 %,
- dochody z majątku gminy – 81.956,59 zł udział w dochodach własnych – 3,21 %, plan roczny zrealizowano w 56,76 %,

- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 1,43 %, co daje kwotę 36.605,13 zł, plan roczny zrealizowano w 98,06 %.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w I półroczu 2016 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody własne	5 106 467,00	2 551 859,95	49,97%	100,00%
Wpływy z podatków:	2 392 000,00	1 372 655,25	57,39%	53,79%
- podatek od nieruchomości	1 598 000,00	921 722,20	57,68%	36,12%
- podatek rolny	620 000,00	357 711,55	57,70%	14,02%
- podatek leśny	72 000,00	41 709,50	57,93%	1,63%
- podatek od środków transportowych	102 000,00	51 512,00	50,50%	2,02%
Wpływy z opłat:	190 000,00	158 869,06	83,62%	6,23%
- opłaty eksploatacyjnej	20 000,00	7 525,00	37,63%	0,29%
- opłaty skarbowej	30 000,00	14 782,00	49,27%	0,58%
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	72 000,00	63 151,21	87,71%	2,47%
- opłat różnych	68 000,00	73 410,85	107,96%	2,88%
Wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe:	77 000,00	53 439,00	69,40%	2,09%
- wpływy z karty podatkowej	0,00	0,00	-	0,00%
- podatek od spadków i darowizn	7 000,00	7 741,00	110,59%	0,30%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	45 698,00	65,28%	1,79%
Wpływy z udziałów w podatkach budżetu państwa:	1 815 737,00	848 334,92	46,72%	33,24%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 797 737,00	829 125,00	46,12%	32,49%
- podatek dochodowy od osób prawnych	18 000,00	19 209,92	106,72%	0,75%
Dochody z majątku gminy:	144 400,00	81 956,59	56,76%	3,21%
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	14 400,00	12 150,87	84,38%	0,48%
- z najmu i dzierżawy	30 000,00	24 022,86	80,08%	0,94%
- przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności	0,00	560,00	-	0,02%
- odpłatnego nabycia prawa własności	100 000,00	45 222,86	45,22%	1,77%
Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego:	450 000,00	0,00	0,00%	0,00%
- dofinansowanie zadań bieżących	0,00	0,00	-	0,00%
- dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Pozostałe dochody:	37 330,00	36 605,13	98,06%	1,43%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0,00	4 377,57	-	0,17%
- odsetki na rachunkach bankowych	8 000,00	3 767,25	47,09%	0,15%
- spadki i darowizny	230,00	230,00	100,00%	0,01%
- pozostałe dochody	29 100,00	28 230,31	97,01%	1,11%

Jak pokazują dane zawarte w powyższej tabeli, wykonanie planu ogółem dochodów własnych w I półroczu 2016 roku należy uznać za prawidłowe. W I półroczu 2016 roku wykonanie poszczególnych 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 4.618.229,91 zł na planowaną kwotę 9.996.900,91 zł. Plan roczny w I półroczu 2016 r. zrealizowano w 46,20 %. Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały przyznane przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Ogółem		9 996 900,91	4 618 229,91	46,20%
Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej:		8 678 174,91	4 068 937,91	46,89%
01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	470 230,64	470 230,64	100,00%
75011	koszty zatrudnienia pracowników UG realizujących zadania zlecone	30 596,00	27 844,00	91,01%
75101	koszty aktualizacji spisu wyborców	6 962,00	6 338,00	91,04%
80101	wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	25 400,60	25 400,60	100,00%
80110	wyposażenie gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	17 170,77	17 170,77	100,00%
80150	wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	11 268,90	11 268,90	100,00%
85211	świadczenia wychowawcze	4 372 645,00	1 567 175,00	35,84%
85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 730 989,00	1 934 687,00	51,85%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 678,00	8 715,00	68,74%
85295	karta dużej rodziny	234,00	108,00	46,15%
Zadania inwestycyjne zlecone z zakresu administracji rządowej:		5 000,00	5 000,00	100,00%
85211	świadczenia wychowawcze	5 000,00	5 000,00	100,00%

Zadania bieżące własne gminy:		837 760,00	549 292,00	65,67%
80103	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	153 440,00	76 721,00	50,00%
80104	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-przedszkola	73 980,00	36 990,00	50,00%
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	2 740,00	1 369,00	49,96%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 964,00	7 360,00	67,13%
85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	96 536,00	65 994,00	68,36%
85216	zasiłki stałe	130 986,00	94 765,00	72,35%
85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	87 948,00	43 974,00	50,00%
85295	pomoc państwa w zakresie dożywiania	191 166,00	132 119,00	69,11%
85415	dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	90 000,00	90 000,00	100,00%
Zadania inwestycyjne własne gminy:		480 966,00	0,00	0,00%
60016	dofinansowanie w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka”	480 966,00	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, 75101, 80103, 80104, oraz 85219. Ponadto wpływ dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi – Kuligi Wólka” nastąpi wraz z realizacją wspomnianej inwestycji, co nastąpi w II półroczu roku budżetowego.

4. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

W I półroczu 2016 roku do budżetu gminy nie wpłynęły środki z tego tytułu na planowaną kwotę 1.601.430,00 zł ze względu na trwającą ocenę wniosków na dofinansowanie i związanym z tym nie podpisaniem stosownych umów z instytucją pośredniczącą. Realizacja planowanych wpływów tych środków wg. zadań, na jakie planuje się dofinansowanie przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
----------	------------------	------	-----------	-------------

Ogółem		1 601 430,00	0,00	0,00%
Zadania bieżące:		0,00	0,00	-
Zadania inwestycyjne:		1 601 430,00	0,00	0,00%
60016	PROW 2014-2020 Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	739 743,00	0,00	0,00%
60016	PROW 2014-2020 Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	589 830,00	0,00	0,00%
60016	PROW 2014-2020 Przebudowa drogi wew. Montowo (dr.Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) o dł. 0,836 km	271 857,00	0,00	0,00%

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

W I półroczu 2016 roku do budżetu gminy nie wpłynęły środki w łącznej planowanej kwocie 14.979,27 zł na realizację następujących zadań:

- z WFOŚiGW w Olsztynie na zakup wyposażenia osobistego dla OSP z Gminy Grodziczno w kwocie 4.500,00 zł
- z WFOŚiGW w Olsztynie – usuwanie wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Grodziczno 10.479,27 zł

Realizacja dochodów z powyższych tytułów nastąpi w II półroczu po realizacji tych zadań.

6. Subwencje

W I półroczu 2016 roku planowana z budżetu państwa część oświatowa subwencji ogólnej na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosła 8.010.393,00 zł. Uzyskano w badanym okresie wpływy w wysokości 4.929.472,00 zł, a zatem do budżetu wpłynęło 57,58 % ogółu subwencji planowanej na rok 2016 r. Część wyrównawcza subwencji ogólnej w budżecie Gminy planowana jest na cały rok 2016 w wysokości 3.916.160,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano plan w 50,00 % tj. do budżetu Gminy wpłynęła kwota w wysokości 1.958.082,00 zł. Część równoważąca subwencji ogólnej planowana na cały rok w wysokości 269.823,00 zł. Wykonanie w I półroczu wyniosła kwota w wysokości 134.910,00 zł, a zatem w wysokości 50,00 % założonego planu.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Subwencja ogólna	12 196 376,00	7 022 464,00	57,58%	100,00%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 010 393,00	4 929 472,00	61,54%	70,20%

część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 916 160,00	1 958 082,00	50,00%	27,88%
część równoważąca subwencji ogólnej	269 823,00	134 910,00	50,00%	1,92%

Należy zauważyć, że dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią 49,46 % struktury wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu 2016.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji na poziomie 57,58 % (w tym części oświatowej subwencji ogólnej na miesiąc lipiec 2016 r.) należy uznać za prawidłowe.

V. Realizacja wydatków budżetowych

1. Informacje ogólne

W I półroczu 2016 roku wydatkowano z budżetu Gminy 12.548.577,40 zł na planowaną kwotę 30.402.474,76 zł. Wykonano, zatem plan roczny w 41,27 %. W zrealizowanych w badanym okresie wydatkach 96,88 % stanowiły wydatki bieżące, zaś 3,12 % wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 47,53 % tj. w wysokości 12.156.757,90 zł. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 8,12 % tj. w wysokości 391.819,50 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki	30 402 474,76	12 548 577,40	41,27%	100,00%
Wydatki bieżące	25 575 053,76	12 156 757,90	47,53%	96,88%
Wydatki majątkowe	4 827 421,00	391 819,50	8,12%	3,12%

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że na takie wykorzystanie planu wydatków budżetowych na dzień kończący I półrocze roku budżetowego tj. w wysokości 41,27 % znaczący wpływ miał bardzo niski poziom zrealizowanych wydatków majątkowych spowodowany przede wszystkim niezależną od gminy trwającą oceną wniosków zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

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

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	514 230,64	490 221,30	95,33%	3,91%
600	Transport i łączność	4 682 469,32	295 419,82	6,31%	2,35%
630	Turystyka	59 488,00	7 994,79	13,44%	0,06%
700	Gospodarka mieszkaniowa	187 550,00	50 428,06	26,89%	0,40%
710	Działalność usługowa	74 000,00	8 842,00	11,95%	0,07%
720	Informatyka	68 573,54	68 573,54	100,00%	0,55%
750	Administracja publiczna	2 747 486,00	1 303 918,92	47,46%	10,39%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 962,00	625,99	8,99%	0,00%
752	Obrona narodowa	1 550,00	1 270,30	81,95%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	392 102,91	121 859,90	31,08%	0,97%
757	Obsługa długu publicznego	192 000,00	69 621,07	36,26%	0,55%
758	Różne rozliczenia	182 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	9 378 298,06	4 726 013,54	50,39%	37,66%
851	Ochrona zdrowia	93 700,00	44 995,61	48,02%	0,36%
852	Pomoc społeczna	9 624 146,00	4 218 944,15	43,84%	33,62%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	207 389,00	154 050,09	74,28%	1,23%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	998 065,70	435 054,26	43,59%	3,47%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	857 163,59	500 138,77	58,35%	3,99%
926	Kultura fizyczna i sport	135 300,00	50 605,29	37,40%	0,40%
RAZEM		30 402 474,76	12 548 577,40	41,27%	100,00%

Jak wynika z powyższej tabeli w analizowanym okresie w zrealizowanych wydatkach największy udział, bo łącznie 72,51 % stanowiły wydatki na:

- oświatę i wychowanie gdzie wydatkowano łącznie 4.880.063,63 zł, co stanowiło 38,89 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 50,91 %,

- pomoc społeczną – wydatkowano 4.218.944,15 zł, co stanowiło 33,62 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 43,84 %.

2. Realizacja wydatków bieżących

W I półroczu 2016 roku na bieżącą działalność wydatkowano 12.156.757,90 zł co stanowiło 47,53 % planu rocznego. Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki bieżące	25 575 053,76	12 156 757,90	47,53%	100,00%
Wydatki jednostek budżetowych w tym:	15 547 024,22	7 675 596,72	49,37%	63,14%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 952 997,81	5 497 042,37	50,19%	45,22%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 594 026,41	2 178 554,35	47,42%	17,92%
Dotacje na zadania bieżące	495 673,54	292 663,54	59,04%	2,41%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 340 356,00	4 118 876,57	44,10%	33,88%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	-	0,00%
Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	192 000,00	69 621,07	36,26%	0,57%

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż 97,02 % 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 12.156.757,90 zł, co stanowiło na dzień 30 czerwca 2016 roku 47,53 % ich planu rocznego. Wykonanie wydatków bieżących poniżej progu 50,00 % jest dobrym prognostykiem na drugie półrocze. Jednakże w tej kategorii wydatków zwraca uwagę niskie wykonanie zadań dotowanych z budżetu państwa. Mając to na uwadze będzie to wymuszać na organach gminy ostrożność w dysponowaniu środkami własnymi w II półroczu. Zwraca też uwagę niższy wskaźnik wykonania wydatków na obsługę długu. Jednakże w drugiej połowie roku budżetowego nastąpi konieczność wypłaty transz kredytu zaciągniętego w II półroczu. Wymusi to konieczność poniesienia tej kategorii wydatków w większej wysokości 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	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	498 230,64	478 019,70	95,94%	3,93%
600	Transport i łączność	497 181,32	256 557,82	51,60%	2,11%
630	Turystyka	59 488,00	7 994,79	13,44%	0,07%
700	Gospodarka mieszkaniowa	162 550,00	50 428,06	31,02%	0,41%
710	Działalność usługowa	74 000,00	8 842,00	11,95%	0,07%
720	Informatyka	68 573,54	68 573,54	100,00%	0,56%
750	Administracja publiczna	2 747 486,00	1 303 918,92	47,46%	10,73%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 962,00	625,99	8,99%	0,01%
752	Obrona narodowa	1 550,00	1 270,30	81,95%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	338 602,91	116 352,94	34,36%	0,96%
757	Obsługa długu publicznego	192 000,00	69 621,07	36,26%	0,57%
758	Różne rozliczenia	182 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	9 333 298,06	4 726 013,54	50,64%	38,88%
851	Ochrona zdrowia	93 700,00	44 995,61	48,02%	0,37%
852	Pomoc społeczna	9 614 146,00	4 213 944,15	43,83%	34,66%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	207 389,00	154 050,09	74,28%	1,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	827 432,70	354 220,65	42,81%	2,91%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	540 163,59	250 723,44	46,42%	2,06%
926	Kultura fizyczna i sport	130 300,00	50 605,29	38,84%	0,42%
RAZEM		25 575 053,76	12 156 757,90	47,53%	100,00%

W zrealizowanych wydatkach bieżących w I półroczu 2016 roku łącznie 74,81 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i wychowanie – wydatkowano 4.880.063,63 zł, co stanowiło 40,15 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 51,15 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 4.213.944,15 zł, co stanowiło 34,66 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 43,83 %.

Trzeba nadmienić, że niepokoi wyższy wskaźnik wykonania wydatków bieżących w działach 600, 801 i 854 przekraczający 50,00 %. W dalszej części trwania roku budżetowego niezbędnym stanie się korekta budżetu polegająca na zwiększeniu plan wydatków bieżących i dokonaniu przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami planów finansowych, po to by gmina mogła zaspokoić potrzeby mieszkańców w tym zakresie.

3. Realizacja wydatków majątkowych

W I półroczu 2016 roku plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 8,12 %, co oznacza, że na planowaną kwotę 4.827.421,00 zł wydatkowano 391.819,50 zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 3,12 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki majątkowe	4 827 421,00	391 819,50	8,12%	100,00%
Wydatki inwestycyjne w tym:	4 319 188,00	335 126,80	7,76%	85,53%
a) wydatki inwestycyjne	4 289 188,00	330 126,80	7,70%	84,25%
b) zakupy inwestycyjne	30 000,00	5 000,00	16,67%	1,28%
Pozostałe wydatki majątkowe	508 233,00	56 692,70	11,15%	14,47%
a) wpłaty na państwowy fundusz celowy § 6170	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
b) dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych § 6230	16 000,00	12 201,60	76,26%	3,11%
c) na pomoc finansową dla powiatu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6300	375 000,00	0,00	0,00%	0,00%
d) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6650	97 233,00	44 491,10	45,76%	11,35%

W zrealizowanych wydatkach majątkowych 85,53 % to poniesione wydatki inwestycyjne, które w zadaniach inwestycyjnych wyniosły 335.126,80 zł, w tym na zakupy inwestycyjne wydatkowano 5.000,00 zł. Pozostałe wydatki majątkowe to wydatki o charakterze dotacji, które stanowią 14,47 % ogółu poniesionych wydatków majątkowych w badanym okresie. W I półroczu 2016 roku z tego tytułu wydatkowano 56.692,70 zł, co stanowiło 11,15 % planowanych wydatków tej kategorii wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie udzielono z budżetu gminy dotacji na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 12.201,60 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 2016 roku wydatków inwestycyjnych wg poszczególnych realizowanych zadań.

Lp	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	60016	Budowa chodnika w kierunku od wsi Montowo-Dworzec PKP w Montowie	5 500,00	0,00	0,00%
2	60016	Budowa chodnika w miejscowości Rynek	10 000,00	0,00	0,00%
3	60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	4 000,00	0,00	0,00%
4	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	1 000 000,00	0,00	0,00%
5	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	20 000,00	15 000,00	75,00%
6	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo o dł. 0,759 km	9 000,00	8 979,00	99,77%
7	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,8 km	250 000,00	0,00	0,00%
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kietpiny	1 162 570,00	0,00	0,00%
9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	926 970,00	0,00	0,00%
10	60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) o dł. 0,836 km	427 248,00	14 883,00	3,48%
11	70005	Wykup działki nr 130/3 części nr 126/1 i 125/5 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	25 000,00	0,00	0,00%
12	75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	12 000,00	0,00	0,00%

13	75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalikach	10 000,00	0,00	0,00%
14	75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	6 500,00	506,96	7,80%
15	75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	5 000,00	5 000,00	100,00%
16	80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mrocznie	5 000,00	0,00	0,00%
17	80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	15 000,00	0,00	0,00%
18	80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	25 000,00	0,00	0,00%
19	85295	Zakup kserokopiarki	5 000,00	5 000,00	100,00%
20	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodzicznie	37 000,00	36 342,51	98,22%
21	90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florkowskich i Niedźwieckich w Linowcu	12 900,00	0,00	0,00%
22	90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mrocznie	13 000,00	0,00	0,00%
23	90015	Zakup słupa solarno- oświetleniowego w soł. Montowo przy drodze gminnej nr 183005N w Parowie	10 500,00	0,00	0,00%
24	92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	21 000,00	0,00	0,00%
25	92109	Remont Domu Ludowego w Mrocznie	13 000,00	0,00	0,00%
26	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej – remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	10 000,00	10 000,00	100,00%
27	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajązkowie	10 000,00	9 990,63	99,91%
28	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	230 000,00	221 924,70	96,49%
29	92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	25 500,00	0,00	0,00%
30	92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczenku	7 500,00	7 500,00	100,00%
31	92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarcu	5 000,00	0,00	0,00%
Razem			4 319 188,00	335 126,80	7,76%

Realizacja w zakresie rzeczowym zadań inwestycyjnych Gminy Grodzicznie w I półroczu 2016 roku przedstawiała się następująco:

Lp	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Zakres rzeczowy
1	60016	Budowa chodnika w kierunku od wsi Montowo-Dworzec PKP w Montowie	Realizacja w II półroczu
2	60016	Budowa chodnika w miejscowości Rynek	Realizacja w II półroczu
3	60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	W trakcie wyboru oferenta
4	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	Zadanie w trakcie realizacji
5	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	Złożony wniosek do PROW
6	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo o dł. 0,759 km	Złożony wniosek do PROW
7	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,8 km	Opracowywanie projektu
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	Złożony wniosek do PROW
9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	Złożony wniosek do PROW
10	60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) o dł. 0,836 km	Złożony wniosek do PROW
11	70005	Wykup działki nr 130/3 części nr 126/1 i 125/5 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	Zadanie w trakcie realizacji
12	75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	Realizacja w II półroczu
13	75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalichach	Realizacja w II półroczu
14	75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	Zadanie w trakcie realizacji
15	75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	Zadanie zrealizowano
16	80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mrocznie	Realizacja w II półroczu
17	80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	Realizacja w II półroczu
18	80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	Realizacja w II półroczu
19	85295	Zakup kserokopiarki	Zadanie zrealizowano
20	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodziczno	Zadanie zrealizowano
21	90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florkowskich i Niedźwieckich w Linowcu	Zamówiono mapy do celów projektowych
22	90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mrocznie	Zlecono opracowanie projektu

23	90015	Zakup słupa solarno- oświetleniowego w soł. Montowo przy drodze gminnej nr 183005N w Parowie	Realizacja w II półroczu
24	92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	Realizacja w II półroczu
25	92109	Remont Domu Ludowego w Mrocznie	Realizacja w II półroczu
26	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej – remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	Zadanie zrealizowano
27	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajązkowie	Zadanie zrealizowano
28	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	Zadanie zrealizowano
29	92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	Realizacja w II półroczu
30	92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczniku	Zadanie zrealizowano
31	92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarciu	Realizacja w II półroczu

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

W I półroczu 2016 roku administracja rządowa przekazała do budżetu gminy dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 4.073.937,91 zł na planowaną wielkość 8.683.174,91 zł, co stanowiło 46,92 % 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 oraz wyposażenia lokali wyborczych w urny,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- działalność w ramach opieki społecznej w tym na:
 - świadczenia wychowawcze,
 - świadczenia rodzinne,
 - pozostałą działalność.

Plan w badanym okresie po stronie wydatków zrealizowano w 46,08 %, wydatkowano 4.001.543,47 zł na planowaną kwotę 8.683.174,91 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 roku 2016 roku zaplanowano realizację zadań wspólnie z sąsiednią gminą, powiatem nowomiejskim, samorządem Województwa Warmińsko - Mazurskiego i związkiem gmin „Działdowszczyzna”.

Po stronie dochodów budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w 2016 roku wpływy w formie dotacji z tytułu:

- 360.000,00 zł z tytułu udzielonej pomocy finansowej przez powiat nowomiejski z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka”. Realizacja tych dochodów przewidywana jest w II półroczu 2016 r. gdy zadanie to zostanie zrealizowane i rozliczone.
- 90.000,00 zł z tytułu umowy dofinansowania przez samorząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,8 km”. Realizacja tych dochodów przewidywana jest w II półroczu 2016 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 72.573,54 zł w tym:

- dla gminy wiejskiej Nowe Miasto Lubawskie w wysokości 2.000,00 zł na zorganizowanie „Powiatowych Dożynek”.
- dla powiatu nowomiejskiego w wysokości 2.000,00 zł na organizację obozu młodzieżowych drużyn pożarniczych powiatu nowomiejskiego.
- dla samorządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego w wysokości 68.573,54 zł na utrzymanie infrastruktury powstałej w ramach przedsięwzięcia „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej – województwo warmińsko – mazurskie.

Na zadania majątkowe zaplanowano łącznie kwotę 375.000,00 zł z tytułu udzielania pomocy finansowej na realizację następujących zadań własnych powiatu nowomiejskiego w tym:

- 360.000,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1279N Kisielice – Biskupiec”,
- 5.000,00 zł na realizację zadania pn. „zakup specjalistycznego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych”.
- 10.000,00 na realizację zadania dotyczącego dróg.

Na dzień kończący I półrocze 2016 r. z budżetu wydatkowano w tym zakresie środki w wysokości 68.573,54 zł na pomoc finansową dla samorządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Ponadto zaplanowano dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” środki w ogólnej wysokości 115.591,00 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 VII/46/2015 z dnia 16 grudnia 2015 r. określającej budżet związku na rok 2016 na następujące zadania:

Na zadania bieżące zaplanowano 18.358,00 zł, wydatkowano zaś 11.105,00 zł w tym na:

- składkę członkowską przekazano w badanym okresie 4.947,00 zł na roczny plan 9.914,00 zł

- zadania: dofinansowanie zbiórka leków przeterminowanych, edukacja ekologiczna oraz na przeprowadzenie audytu i monitoring składowisk przekazano w badanym okresie 6.148,00 zł na roczny plan w wysokości 8.444,00 zł

Na zadania majątkowe zaplanowano kwotę 97.233,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 44.491,10 zł na realizację następujących zadań:

- wpłata na spłatę pożyczek zaciągniętych na budowę SPO wraz z sortownią w Działdowie, budynku socjalno – biurowego przy SPO w Działdowie. Zaplanowano 41.112,00 zł przekazano 20.556,00 zł

- wpłata na spłatę pożyczek zaciągniętych na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie. Zaplanowano 31.369,00 zł wydatkowano środki w wysokości 15.684,50 zł.

- wpłata na budowę kompostowni w Zakrzewie. Zaplanowano 24.752,00 zł przekazano 8.250,60 zł

6. W pierwszym półroczu 2016 r wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdz.	§	Opis	Plan	Wykonanie
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	514 230,64	490 221,30
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	16 000,00	12 201,60
		6230	<i>Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.</i>	16 000,00	12 201,60
		-	dotacje na przydomowe oczyszczalnie (4 wnioski)		12 201,60
	01030		Izby rolnicze	20 000,00	7 059,06
		2850	<i>Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>	20 000,00	7 059,06
		-	przekazanie podatku rolnego do Izby Rolniczej		7 059,06
	01095		Pozostała działalność	478 230,64	470 960,64

Dział	Rozdz.	S	Treść	Plan	Wykonanie
		2710	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.</i>	2 000,00	0,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	1 111,87	1 111,87
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	140,34	140,34
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	6 468,00	6 468,00
		-	wynagrodzenia za obsługę zwrotu podatku akcyzowego		6 468,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	2 500,00	1 730,00
		-	zakup drukarki		1 500,00
		-	zakup karmy dla psów		80,00
		-	zakup opryskiwacza na konkurs		150,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	5000,00	500,00
		-	eutanazja i premedykacja		500,00
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	461 010,43	461 010,43
		-	zwrot podatku akcyzowego za I półrocze 2016		461 010,43
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 682 469,32	295 419,82
	60014		Drogi publiczne powiatowe	370 000,00	0,00
		6300	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.</i>	370 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 312 469,32	295 419,82
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	60 000,00	9 727,50
		-	wynagrodzenie za odśnieżanie dróg gminnych		9 727,50
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	171 891,32	128 216,46
		-	zakup paliwa do rębaka, pilarki, kosiarki		1 298,76
		-	zakup materiałów do pily, kosi (części, materiały eksploatacyjne)		1 744,06
		-	zakup materiałów do przebudowy przepustu przy drodze gminnej		75,00
		-	studnia, pokrywa Nowe Grodziczno - Rynek		182,66
		-	zakup materiałów do remontu przystanku w Mrocznie		225,95
		-	zakup środka do zwalczania chwastów (Nowe Grodziczno - Fundusz Sołecki)		100,00
		-	zakup znaków drogowych		1 035,66
		-	zakup masy asfaltowej		3 345,60
		-	zakup kruszywa na drogi gminne		119 320,00
		-	zakup rur kanalizacyjnych do Mroczna		358,00
		-	skanalizowanie odcinka rowu przy drodze gminnej w m. Nowe Grodziczno		530,77
		4270	<i>Zakup usług remontowych.</i>	150 000,00	92 364,46

Dział	Rozdz	S	Treść	Plan	Wykonanie
		-	wykonywanie prac koparką, ładowarką, ciągnikiem z równiarką, telerzowanie, roboty ziemne		69 609,46
		-	wykonanie nawierzchni asfaltowej dróg gminnych emulsją asfaltową i gryzem		22 755,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	115 000,00	26 249,40
		-	odśnieżanie dróg		5 749,92
		-	usuwanie gołoledzi		10 821,90
		-	usługi koparko - ładowarki		460,14
		-	przeгляд gwarancyjny rębaka		1 083,77
		-	roczny przegląd obiektów mostowych		1 722,00
		-	wycinka drzew		5 427,99
		-	badanie modułu (nośności warstwy drogi) Montowo PKP		848,70
		-	usługi serwisowe pilarki		134,98
		4430	Różne opłaty i składki.	290,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 298 500,00	38 862,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 601 430,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	915 358,00	0,00
630			TURYSTYKA	59 488,00	7 994,79
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 200,00	3 500,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	4 200,00	3 500,00
		-	umowa KGW Mroczo		530,00
		-	umowa KGW Zwiniarz		1 650,00
		-	umowa KGW Linowiec		680,00
		-	umowa KGW Boleszyn		640,00
	63095		Pozostała działalność	55 288,00	4 494,79
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	608,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	16 580,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	1 700,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	3 150,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	570,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10 000,00	1731,16
		-	zakup węgla do CT w Ostaszewie		1150,00
		-	zakup tonera		227,99
		-	zakup środków chemicznych		353,17
		4260	Zakup energii	15 000,00	771,90
		-	abonament za wodę		18,02
		-	zużycie energii - Centrum Turystyczne		753,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych.	150,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	1 369,23

Dział	Różdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
		-	serwis kabiny WC		288,36
		-	wywóz nieczystości		135,00
		-	usługa hydrauliczna w kotłowni CT w Ostaszewie		615,00
		-	naprawa urządzeń sanitarnych CT w Ostaszewie		330,87
		4410	Podróże służbowe krajowe.	700,00	0,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	830,00	622,50
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	187 550,00	50 428,06
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	187 550,00	50 428,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	45 000,00	8 388,69
		-	zwroty za ogrzewanie		-14 234,58
		-	zakup siatki technicznej przy garażu		277,32
		-	zakup materiałów różnych kotłownia Dom Ludowy w Mrocznie		34,50
		-	zakup materiałów różnych do remontu domków letniskowych		5 622,80
		-	zakup szaf, wersalek, rolet, foteli do domków letniskowych		2 335,30
		-	zakup węgla Dom Gminny, Lokal Apteki, Dom Ludowy w Mrocznie		10 602,75
		-	zakup mat. różnych		550,60
		-	zakup drzwi do budynku Starej Poczty w Grodzicznie		3 200,00
		4260	Zakup energii	4 000,00	1 759,76
		-	abonament za wodę (bud. gminne)		226,34
		-	zwrot abonamentu za wodę (bud. gminne)		-77,93
		-	zużycie energii (bud. gminne)		1 571,89
		-	zużycie energii - domki letniskowe		39,46
		4270	Zakup usług remontowych.	10 000,00	1 601,59
		-	usługa kominiarska w budynku Kuligi 44		550,00
		-	naprawa instalacji wodnej w Białobłotach		150,00
		-	remont instalacji wodnej, kanalizacyjnej i elektrycznej w Domku Letniskowym w Rynku		901,59
		4300	Zakup usług pozostałych.	89 300,00	34 590,82
		-	zwrot za odbiór odpadów		-1 498,50
		-	zwrot za wywóz nieczystości		-827,04
		-	odbiór odpadów		7 600,00
		-	wywóz nieczystości		1 417,50
		-	opłaty za wydanie wypisów, rysów, map zasadniczych, opłata skarbową		3 536,30
		-	opłata za opracowanie operatów szacunkowych		4 403,40
		-	opłata za opublikowanie ogłoszenia w portalu branżowym		246,00
		-	opłata za przegląd kuchni gazowych		2 925,00
		-	opłata za sporządzenie aktów notarialnych		2 831,71

Dział	Rozdz.	S	Treść	Plan	Wykonanie
		-	opłata za dzierżawę gruntów leśnych		754,36
		-	opłata za usługi geodezyjne (podział działki w Zwiniarzu, Grodzicznie, rozgraniczenie - Grodzicznie)		9 532,50
		-	wymiana pompy w budynku Mroczno 14		748,22
		-	wytycznie wiaty w Nowym Grodzicznie		492,00
		-	ogłoszenie w prasie		377,37
		-	opłata za czyszczenie kominów		2 052,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	858,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	250,00	227,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst (roczna za użytkowanie wieczyste- Starostwo Powiatowe NML)	13 000,00	3 002,20
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	25 000,00	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	74 000,00	8 842,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	70 000,00	8 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	15 000,00	8 600,00
		-	wykonanie projektu decyzji o warunkach zabudowy (44 szt.)		8 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	55 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	4 000,00	242,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 500,00	242,00
		-	zakup krzewów, ziemi pomniki Trzcín, Zwiniarz		242,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	1 500,00	0,00
720			INFORMATYKA	68 573,54	68 573,54
	72095		Pozostała działalność.	68 573,54	68 573,54
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.	68 573,54	68 573,54
		-	dotacja celowa na utrzymanie infrastruktury w ramach przedsięwzięcia pn. "Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej - woj. warm. - maz."		68 573,54
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 747 486,00	1 304 645,92
	75011		Urzędy wojewódzkie	30 596,00	27 844,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	25 573,39	23 273,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	4 396,06	4 000,66
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	626,55	570,18
	75022		Rady gmin	148 700,00	67 887,59
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	134 700,00	67 149,10
		-	diety radnych		67 149,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	7 000,00	592,89
		-	zakup kwiatów		60,04

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
		-	zakup wody, herbaty		532,85
		4300	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe.	2 000,00	145,60
	75023		Urzędy gmin	2 445 590,00	1 158 586,66
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń-ekwiwalent za odzież	6 910,00	579,95
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	14 500,00	7 263,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	1 438 800,00	658 369,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	106 200,00	104 903,10
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.	60 000,00	27 180,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	249 480,00	121 683,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	23 500,00	9 307,29
		4140	Przekazanie należności na PFRON	2 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	16 000,00	8 625,00
		-	wynagrodzenie za prace porządkowe i palenie w piecach (Ostaszewo, Trzcina, Zwiniarz)		5 625,00
		-	wynagrodzenie za przygotowanie prognozy oddziaływania na środowisko		3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	169 000,00	52 962,40
		-	zakup zestawu kwalifikacyjnego		293,97
		-	prenumerata vademecum zam. publiczne		1 107,04
		-	zakup książek na potrzeby pracowników UG		301,00
		-	zakup blankietów, książki nadawczej, książki VAT		323,38
		-	zakup pudeł archiwizacyjnych		718,65
		-	zakup telefonu		120,00
		-	zakup kwiatów		110,00
		-	zakup czajników - 3 szt., termowentylatorów - 2 szt.		405,98
		-	zakup pieczętek		1 007,79
		-	zakup foteli		860,00
		-	zakup mat. biurowych		17 883,11
		-	zakup materiałów do ogrodzenia		21,30
		-	zakup art. spożywczych (kawa, cukier, ciastka)		242,39
		-	zakup wody		364,50
		-	zakup materiałów różnych dla pracowników prac społeczno użytecznych		735,50
		-	zakup środków czystości, art. chemicznych		9 304,11
		-	zakup paliwa do Transportera		6 525,23
		-	zakup paliwa do Fiata		2 697,36
		-	zakup mat. różnych do Fiata, pilarki		140,04
		-	zakup mat. różnych do Transportera (przednia szyba, włącznik, łożysko, wahacz, stworzeń, opony)		2 834,51
		-	zakup tonerów		4 659,74
		-	zakup farby do pomalowania przyczepki		157,00

Plan	Rozdz.	§	Typ	Plan	Wykonanie
		-	pozostałe wydatki (listwy, przewody, akcesoria do komputerów, serwerowni i innych)		141,47
		-	rata za urządzenie		291,48
		-	zakup mat. do koszenia trawników		122,80
		-	materiały różne do budynku administracyjnego UG		1 594,05
		4260	Zakup energii	35 000,00	15 500,92
		-	abonament za wodę		977,28
		-	zużycie energii plac imprez		280,39
		-	zużycie energii		14 243,25
		4270	Zakup usług remontowych.	8 500,00	1 119,72
		-	remont ksero		939,72
		-	naprawa instalacji wodociągowej w budynku UG		180,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 300,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	170 000,00	83 188,44
		-	usługi BHP		2 952,00
		-	ładowanie, legalizacja gaśnic		502,69
		-	utrzymanie serwera		553,50
		-	opłaty pocztowe, paczki kurierskie		12 072,12
		-	opłata za aplikacje mobilne		2 250,00
		-	opieka autorska oprogramowania RADIX		7 463,95
		-	naprawa Transporter		944,11
		-	utrzymanie cyfrowego urzędu		360,00
		-	usługi radcy prawnego		26 568,00
		-	usługi informatyczne		2 698,11
		-	opieka autorska PUMA		2 244,75
		-	wykonanie studium wykonalności dot. zakupu samochodu dla OSP Grodziczno		5 000,00
		-	utrzymanie BIP		738,00
		-	dorabianie kluczy		16,00
		-	badania techniczne Fiat		100,00
		-	przewóz drewna		313,65
		-	monitoring oraz utrzymanie urządzenia GPS		922,50
		-	pranie firan i obrusów		795,00
		-	ogłoszenie w prasie		309,79
		-	aktualizacja oprogramowania eGMINA, iMAPA na rok 2016		2 706,00
		-	roczny dostęp do portalu LEX, zamówień publicznych		6 772,04
		-	przedłużenie licencji Legislador		615,00
		-	konserwacja oprogramowania Budżet		2 490,78
		-	naprawa instalacji w budynku Urzędu Gminy		607,01
		-	wywóz nieczystości		2 970,00
		-	woda - dzierżawa		223,44

Dział	Rozdział	Symbol	Treść	Plan	Wykonanie
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	14 000,00	8 280,82
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia.	500,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe.	40 000,00	13 199,27
		4430	Różne opłaty i składki.	38 000,00	11 805,44
		-	opłata za abonament radiowy		226,80
		-	opłata za ubezpieczenie mienia gminnego (uwzględniono zwroty jednostek podległych)		11 038,00
		-	opłaty komornicze		540,64
		4440	Odpisy na ZFŚS.	30 900,00	23 175,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	20 000,00	11 442,50
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	4 993,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 000,00	1 783,95
		-	zakup map powiatu nowomiejskiego		771,75
		-	zakup nagród na galę przedsiębiorczości oraz dzień zawodoznawczy		883,00
		-	zakup statuetek		129,20
		4300	Zakup usług pozostałych.	9 000,00	3 210,00
		-	zwrot kosztów organizacji gali sportu		400,00
		-	wynajęcie autobusu		500,00
		-	usługa graficzna gazetki gminnej		1 310,00
		-	wykonanie odznaczeń promocyjnych		1 000,00
	75095		Pozostała działalność	107 600,00	45 333,72
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	57 600,00	22 730,00
		-	diety sołtysi		22 730,00
		4190	Nagrody konkursowe	13 000,00	8 162,33
		-	nagrody dla najlepszych uczniów, konkurs plastyczny, turniej rowerowy, statuetki		8 162,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12 000,00	1 645,21
		-	zakup kwiatów, kocy- jubileusze - USC		1 645,21
		4300	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	185,31
		-	ogłoszenie w prasie		185,31
		4430	Różne opłaty i składki.	20 000,00	12 610,87
		-	opłata roczna za wyłączenie działki z produkcji rolnej		3 724,87
		-	składka na Stowarzyszenie Miast, Gmin i Powiatów Dorzecza Drwęcy		2 500,00
		-	roczna składka członkowska LGD		6 386,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	6 962,00	625,99

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 962,00	625,99
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	183,36	91,82
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	1 066,64	534,17
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	5 712,00	0,00
752			OBRONA NARODOWA	1 550,00	1 270,30
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 550,00	1 270,30
		3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń-ekwiwalent za odzież</i>	800,00	522,02
		3030	<i>Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.</i>	250,00	249,07
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	500,00	499,21
		-	zakup kamizelek, baterii na akcje kurierską		103,21
		-	usługa gastronomiczna		396,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	392 102,91	121 859,90
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	0,00
		6170	<i>Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych</i>	10 000,00	0,00
	75411		Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	0,00
		6170	<i>Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych</i>	10 000,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	366 102,91	119 587,69
		3030	<i>Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.</i>	25 000,00	2 976,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	5 300,00	2 630,16
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe</i>	67 000,00	31 700,00
		-	wynagrodzenia strażaków (kierowców) oraz wynagrodzenia związane z pełnieniem, prowadzeniem funkcji komendanta		27 900,00
		-	wynagrodzenie za naprawę główną motopompy i silnika motopompy pożarniczej		3 800,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	128 802,91	30 070,82
		-	zakup paliwa do wszystkich jednostek OSP		3 940,82
		-	zakup: oleje, płyny o samochodów		213,00
		-	puchary na zawody pożarnicze		504,60
		-	zakup art. spożywczych - gminne zwody		2 985,79
		-	zakup materiałów do działań ratowniczych		91,10
		-	OSP Grodziczno: zakup węgla		2 300,00
		-	OSP Grodziczno: zakup materiałów różnych, art. do ratownictwa		550,60
		-	OSP Grodziczno: zakup części do samochodów		1 271,48
		-	OSP Grodziczno: zakup materiałów do radiotelefonu		545,03

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
		-	OSP Mroczo: zakup wieszaka, gaśnic		216,48
		-	OSP Mroczo: zakup części samochodowych		465,60
		-	OSP Mroczo: zakup materiałów różnych		260,85
		-	OSP Lorki: zakup umundurowania		2 843,34
		-	OSP Lorki: zakup części samochodowych		98,97
		-	OSP Świniarc: zakup drabiny, umundurowania		804,99
		-	OSP Świniarc: zakup akumulatora		467,40
		-	OSP Zajączkowo: zakup umundurowania		499,41
		-	OSP Mroczenko: zakup hełmów		1 205,40
		-	OSP Mroczenko: zakup mat. różnych		572,51
		-	OSP Ostaszewo: zakup oznaczeń funkcyjnych		147,60
		-	zakup mat. różnych - Sołectwo Lorki (Fundusz Sołecki)		190,50
		-	usługa gastronomiczna - podsumowanie działalności OSP Gminy Grodziczno		2 700,00
		-	zakup sprzętu AGD - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		1 418,98
		-	zakup krzesel - sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)		2 929,68
		-	zakup rur do odwodnienia w Kuligach		209,00
		-	zakup dyplomów		338,26
		-	zakup koszulek na gminne zawody pożarnicze		300,00
		-	zakup frytkownicy, naczyń, kuchni gazowej- Sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		1 999,43
		4260	Zakup energii i wody	49 200,00	23 845,04
		-	zużycie energii - OSP Boleszyn		708,95
		-	zużycie energii - OSP Mroczo		5 491,08
		-	zużycie energii - OSP Grodziczno		2 803,27
		-	zużycie energii - OSP Mroczenko		1 109,95
		-	zużycie energii - OSP Kowaliki		465,21
		-	zużycie energii - OSP Zwiniarz		2 523,67
		-	zużycie energii - OSP Zajączkowo		1 624,49
		-	zużycie energii - OSP Kuligi		1 363,72
		-	zużycie energii - OSP Lorki		3 601,90
		-	zużycie energii - Garaż Lorki		1 887,18
		-	zużycie energii - OSP Świniarc		1 270,00
		-	zużycie energii - OSP Trzcina		439,61
		-	zużycie energii - OSP Ostaszewo		1 368,48
		-	zwrot za energie Świniarc		-150,00
		-	zwrot za energie Zajączkowo		-1 106,80
		-	abonament za wodę - OSP Boleszyn		18,00
		-	abonament za wodę - OSP Mroczenko		53,68
		-	abonament za wodę - OSP Grodziczno		124,89
		-	abonament za wodę - OSP Mroczo		38,79

Dział	Rozdz.	§	Opis	Plan	Wykonanie
		-	abonament za wodę - OSP Kowaliki		20,99
		-	abonament za wodę - OSP Zajązkowo		89,29
		-	abonament za wodę - OSP Ostaszewo		18,02
		-	abonament za wodę - Lorki		53,78
		-	abonament za wodę - Kuligi		26,89
		4270	Zakup usług remontowych.	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	31 300,00	16 448,71
		-	OSP Kuligi: przegląd techniczny samochodu		149,00
		-	OSP Grodziczno: opłata za przegląd techniczny samochodu		150,00
		-	OSP Mroczno: opłata za przegląd techniczny		355,00
		-	OSP Mroczenko: opłata za przegląd techniczny		150,00
		-	OSP Zajązkowo: opłata za przegląd techniczny		149,00
		-	OSP Zajązkowo: wywóz nieczystości		202,50
		-	OSP Lorki: opłata za podłączenie instalacji elektrycznej sterującej syreną		350,00
		-	OSP Lorki: opłata za przegląd techniczny		204,00
		-	podłączenie kuchni gazowej w Domu Strażaka w Kuligach		60,00
		-	badania strażaków, pozwolenia		11 875,00
		-	kwalfikacje pierwszej pomocy		1 200,00
		-	opłata za ładowanie gaśnic		206,64
		-	opłata za rejestracje samochodu		73,50
		-	opłata za przegląd urządzeń hydraulicznych OSP Grodziczno i Mroczno		1 324,07
		4430	Różne opłaty i składki.	16 000,00	6 410,00
		-	opłata za polisy ubezpieczeniowe dot. strażaków, pojazdów pożarniczych		6 410,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych.	5 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	33 500,00	5 506,96
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	3 000,00	1 272,21
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 272,21
		-	opłata za abonament SMS		1 272,21
	75495		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	1 000,00	1 000,00
		-	umowa OSP Świniarc		1 000,00

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	192 000,00	69 621,07
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	192 000,00	69 621,07
		8110	<i>Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.</i>	192 000,00	69 621,07
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	182 000,00	0,00
	75809		Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego.	2 000,00	0,00
		2710	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.</i>	2 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	180 000,00	0,00
		4810	<i>Rezerwy .</i>	180 000,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 378 298,06	4 726 013,54
	80101		Szkoły podstawowe	4 995 260,60	2 540 891,21
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	644 389,00	314 107,41
	80104		Przedszkola.	30 000,00	20 131,87
	80110		Gimnazja	2 354 517,77	1 174 981,30
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	344 500,00	172 975,08
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	2 600,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	1 000,00
		-	wynagrodzenie za konserwację autobusu		1 000,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	15 000,00	18,00
		-	materiały różne do autobusu		18,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	305 000,00	167 938,08
		-	dowóz dzieci do szkoły, na rehabilitację, do szkoły specjalnej		167 492,08
		-	sprawdzenie tachografu		246,00
		-	okresowe badania techniczne autobusu		200,00
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	5 200,00	2 428,00
		-	ubezpieczanie autobusu		2428,00
		4500	<i>Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.</i>	1700,00	1591,00
		-	podatek od środków transportu		1591,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	53 110,00	20 745,43
	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	8 080,00	4 668,04

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
	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.	718 738,90	363 918,07
	80195		Pozostała działalność.	229 701,79	113 595,13
851			OCHRONA ZDROWIA	93 700,00	44 995,61
	85149		Programy polityki zdrowotnej	4 200,00	4 200,00
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	4 200,00	4 200,00
		-	umowa OSP Świniarc		2 400,00
		-	umowa KGW Grodziczno		1 800,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	0,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	5 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	67 000,00	32 295,61
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	18 100,00	9 100,00
		-	umowa KGW Montowo		4 000,00
		-	umowa KS Mroczno		5 100,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	1 400,00	577,61
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	100,00	0,00
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	34 800,00	17 235,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	3 500,00	0,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	8 245,00	4 768,00
		-	badania uzależnienia od alkoholu		2 268,00
		-	opłata za spektakl profilaktyczno - prewencyjny, warsztaty szkoleniowe		2 500,00
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	520,00	280,00
		4700	<i>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.</i>	335,00	335,00
	85195			17 500,00	8 500,00
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	17 500,00	8 500,00
852			POMOC SPOŁECZNA	9 624 146,00	4 218 944,15
	85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00	50 351,70

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
	85204		Rodziny zastępcze	4 700,00	1 980,00
	85206		Wspieranie rodziny	34 078,00	18 134,81
	85211		Świadczenia wychowawcze	4 377 645,00	1 567 181,08
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 730 989,00	1 921 272,29
	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	24 642,00	15 669,31
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	178 536,00	83 973,80
	85215		Dodatki mieszkaniowe	19 000,00	8 920,84
	85216		Zasiłki stałe	143 986,00	94 864,77
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	576 046,00	293 984,16
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	88 124,00	40 544,63
	85295		Pozostała działalność	326 400,00	122 066,76
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	207 389,00	154 050,09
	85401		Świetlice szkolne	80 221,00	35 907,13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń-ekwiwalent za odzież	2 760,00	1 325,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	59 200,00	23 971,08
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	5 140,00	4 776,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	11 480,00	5 144,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	1 641,00	690,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.	14 168,00	6 378,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	11 500,00	4 989,08
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	360,00	344,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	2 020,00	914,30
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	288,00	131,01
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	113 000,00	111 764,57
		3240	Stypendia dla uczniów	113 000,00	111 764,57
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	998 065,70	434 327,26
	90002		Gospodarka odpadami	115 591,00	55 596,10
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	8 444,00	6 148,00
		4430	Różne opłaty i składki.	9 914,00	4 957,00

Dział	Rozdz.	S.	Opis	Plan	Wykonanie
		-	składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin "Działowszczyzna"		4 957,00
	6650		Wpłaty gmin na rzecz związków gmin	97 233,00	44 491,10
		-	na spłatę pożyczki na budowę SPO z sortownią		17 482,00
		-	na spłatę pożyczki na budowę budynku socjalno-biurowego przy SPO		3 074,00
		-	na budowę kompostowni		8 250,60
		-	na budowę kwatery balastu		15 684,50
	90013		Schroniska dla zwierząt	10 000,00	6 291,16
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.	10 000,00	6 291,16
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	310 900,00	161 526,18
	4260		Zakup energii i wody	135 000,00	79 442,43
	4270		Konserwacja oświetlenia ulicznego	102 500,00	45 741,24
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	73 400,00	36 342,51
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	1 982,01
	4430		Różne opłaty i składki.	4 000,00	1 982,01
	90095		Pozostała działalność	557 574,70	208 931,81
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 920,00	1 740,16
		-	ekwiwalent za odzież		1 740,16
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników.	366 300,00	136 819,61
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne.	32 400,00	19 143,60
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne.	62 770,00	24 542,09
	4120		Składki na Fundusz Pracy.	9 990,00	2 274,21
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe.	1 250,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia.	37 344,70	12 004,72
		-	zakup paliwa, mat. eksploatacyjnych, nawozu, roślin - Soł. Zwiniarz (Fundusz Sołecki)		622,29
		-	zakup paliwa, krzewów - Soł. Rynek (Fundusz Sołecki)		406,57
		-	zakup opryskiwacza, roślin, paliwa- Soł. Świniarc (Fundusz Sołecki)		533,70
		-	zakup art. przemysłowych, roślin, kosiarki - Soł. Trzcina (Fundusz Sołecki)		1 974,58
		-	zakup oleju napędowego - samochód ciężarowy VW T4		2 671,17
		-	zakup części do samochodu VW T4		707,09
		-	zakup części do pilarki		294,02
		-	zakup materiałów różnych - pracownicy interwencyjni oraz społeczno - użyteczni (woda, narzędzia, rękawice, worki)		2 782,79

Dział	Rozdz.	§	treść	Plan	Wykonanie
		-	zakup kosi spalinowej - Soł. Mroczno (Fundusz Sołecki)		1 499,68
		-	zakup nawozu, roślin- Soł. Mroczno (Fundusz Sołecki)		366,47
		-	zakup paliwa, mat. różnych- Soł. Mroczenko (Fundusz Sołecki)		146,36
		4260	Zakup energii i wody	100,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych.	1 300,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	16 000,00	1 229,42
		-	naprawa samochodu Volkswagen T4		880,23
		-	przebieg samochodu Volkswagen T4		100,00
		-	naprawa, ostrzenie pilarki		249,19
		4430	Różne opłaty i składki.	700,00	303,00
		-	ubezpieczenie samochodu Volkswagen		303,00
		4440	Odpisy na ZFŚS.	14 500,00	10 875,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	857 163,59	500 138,77
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	427 584,28	296 918,01
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1 910,80	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	77 973,48	40 396,81
		-	zakup paliwa, krzewów - sołectwo Boleszyn (Fundusz Sołecki)		794,04
		-	zakup kwiatów - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)		378,37
		-	zakup art. chemicznych i przemysłowych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		298,38
		-	zakup przedłużacza, garnków - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		1 137,00
		-	zakup paliwa, mat. różnych - świetlica w Zajączkowie (częściowo Fundusz Sołecki)		1 860,02
		-	zakup projektora, anteny, nagłośnienia, przedłużaczy, świetlówek, firan - Soł. Zajączkowo (Fundusz Sołecki)		4 228,42
		-	zakup krzeseł - sołectwo Katlewo (Fundusz Sołecki)		16 500,45
		-	zakup paliwa, mat. różne, mat. eksploatacyjne - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		2 500,28
		-	zakup zmywarki, moskitier - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		2 299,10
		-	zakup naczyń, kolumn, mikrofonów, małego sprzętu AGD - sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		4 244,19
		-	zakup mebli, moskitierów, karniszy - sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		6 156,56
		4260	Zakup energii	50 000,00	13 820,59
		-	energia - świetlica Trzcina		1 108,96

Dział	Rozdz.	S	Opis	Plan	Wykonanie
		-	energia - Ostaszewo		322,75
		-	energia - świetlica Montowo		4 246,67
		-	energia - świetlica Boleszyn		1 269,66
		-	energia - świetlica Katlewo		610,21
		-	energia - świetlica Linowiec		981,90
		-	energia - świetlica Zwiniarz		2 911,71
		-	zwrot za energię Świniarc		-750,00
		-	dostarczenie ciepła świetlica Boleszyn		2 573,98
		-	abonament za wodę - świetlica Boleszyn		110,07
		-	abonament za wodę - Świniarc		116,01
		-	abonament za wodę - Zwiniarz		113,04
		-	abonament za wodę - Linowiec		56,55
		-	abonament za wodę - Mroczenko		23,86
		-	abonament za wodę - Trzcin		80,38
		-	abonament za wodę - Montowo		29,83
		-	abonament za wodę - Katlewo		15,01
		4270	Zakup usług remontowych.	5 500,00	247,78
		-	naprawa instalacji wodnej na świetlicy w Zwiniarzu		247,78
		4300	Zakup usług pozostałych.	8 200,00	537,50
		-	wywóz nieczystości - Linowiec, Trzcin, Kuligi		337,50
		-	naprawa kuchenki Rynek (Fundusz Sołecki)		200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	284 000,00	241 915,33
	92116		Biblioteki	305 000,00	155 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	305 000,00	155 000,00
		-	dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodzicznie		155 000,00
	92195		Pozostała działalność	124 579,31	48 220,76
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	28 800,00	19 790,00
		4040	Honoraria.	822,80	168,65
		-	opłata ZAIKS - sołectwa Nowe Grodziczno, Grodziczno, Świniarc (Fundusz Sołecki)		168,65
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	3 280,00	980,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo N. Grodziczno (Fundusz Sołecki)		600,00

Dział	Rozdz	S	Treść	Plan	Wykonanie
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		380,00
		4190	Nagrody konkursowe.	400,00	399,00
		-	zakup pucharów - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		399,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	45 296,51	15 383,11
		-	zakup art. spożywczych - dzień chorego		396,75
		-	zakup mat. biurowych, art. spożywczych - sołectwo Zajązkowo (Fundusz Sołecki)		993,67
		-	zakup art. spożywczych - Dzień seniora - sołectwo Świniarc		995,95
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		913,44
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)		3 009,00
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Grodziczno (Fundusz Sołecki)		2 913,10
		-	zakup trampoliny - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		599,80
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		536,70
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)		438,19
		-	zakup art. spożywczych, przemysłowych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		2 189,83
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		713,68
		-	zakup kosza na odpady, roślin, paliwa- sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		396,57
		-	zakup drewnochronu, desek, ślizgawek, mat. różnych na place zabaw		1 286,43
		4260	Zakup energii	80,00	80,00
		-	zakup butli gazowej - sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)		80,00
		4270	Zakup usług remontowych.	4 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	8 800,00	3 920,00
		-	badanie techniczne placów zabaw		1 920,00
		-	wymiana piasku na plac zabaw		2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki.	100,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	33 000,00	7 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	135 300,00	50 605,29
	92601		Obiekty sportowe	47 400,00	11 106,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	15 000,00	1 954,50

Dział	Rozdz.	S.	Opis	Plan	Wykonanie
		-	zakup sprzętu sportowego -sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		1 500,00
		-	zakup środków czystości Orlik		191,00
		-	zakup mat. różnych Orlik		263,50
		4260	Zakup energii	13 500,00	7 946,38
		-	zużycie energii - boisko Świniarc, Orlik		7 830,49
		-	abonament za wodę Orlik Grodziczno		115,89
		4270	Zakup usług remontowych.	4 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	9 900,00	1 205,28
		-	konserwacja boiska - Orlik		1 205,28
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	5 000,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	87 900,00	39 499,13
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	44 300,00	23 000,00
		-	dotacja KS Mroczno - I transza		15 000,00
		-	dotacja dla KGW Zwiniarz		1 600,00
		-	dotacja dla KGW Montowo		1 600,00
		-	dotacja dla KGW Boleszyn		1 600,00
		-	dotacja dla OSP Świniarc		1 600,00
		-	dotacja dla Stowarzyszenia Rozwoju wsi Ostaszewo		1 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	9 000,00	3 000,00
		-	wynagrodzenie animatora		3 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	11 600,00	3 770,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5 000,00	3 342,99
		-	zakup sprzętu sportowego, medali, dyplomów		3 342,99
		4300	Zakup usług pozostałych.	18 000,00	6 386,04
		-	dowóz dzieci na zawody		6 386,04
RAZEM				30 402 474,76	12 548 577,40

Szkoła Podstawowa w Boleszynie

Oddziały - 7
Dzieci - 59
Nauczyciele - 8 etatów obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	
OGÓLEM	744 650,25	372 574,13	50,03
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	32 720,00	13 847,93	
Wynagrodzenia	485 000,00	231 358,47	
Dodatkowe wynagr. roczne	41 060,00	36 882,57	
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	105 770,00	53 489,20	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	28 307,00	22 000,00	
Wydatki rzeczowe z tego:	51 793,25	14 995,96	28,95
ogrzewanie		5 194,29	

materiały gospodarcze do remontów, paliwo		531,10	
materiały kancelaryjne, druki, programy		1 944,99	
środki czystości, kwiaty ozdobne		759,12	
kosiarka STHIL		600,01	
energia i woda		791,62	
delegacje		96,00	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		671,50	
ubezpieczenie mienia		420,00	
nieczystości stałe i płynne		2 078,04	
abonament RTV, opłaty pocztowe		296,70	
usługi elektroniczne		98,16	
konserwacja ksero, przegląd gaśnic		111,93	
doksztalcanie		1 402,50	

Szkoła Podstawowa w Montowie

Oddziały - 7
Dzieci - 49
Nauczyciele - 8,78 etatu obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	825 504,00	411 397,54	49,83
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	32 400,00	14 662,40	
Wynagrodzenia	521 450	260 248,10	
Dodatkowe wynagr. roczne	50 270,00	43 469,42	
Skł. na ubez. społ. i Fund. Pracy	113 061,00	61 199,68	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	37 503,00	25 241,66	
Wydatki rzeczowe z tegoż	70 820,00	35 376,28	49,89
materiały kancelaryjne, druki, programy		1 705,45	
materiały do remontów		69,00	
energia i woda		257,35	
delegacje		121,60	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		487,33	
ubezpieczenie mienia		396,00	
nieczystości stałe i płynne		2 039,82	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		569,73	
badania lekarskie, usł. kominiarskie		84,00	
doksztalcanie		846,00	

Szkoła Podstawowa w Zajązkowie

Oddziały - 7
Dzieci - 110
Nauczyciele - 9,67 etatów obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	875 766,50	446 195,41	50,95
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	38 200,00	17 674,81	
Wynagrodzenia	557 820,00	276 090,97	
Dodatkowe wynagr. roczne	47 130,00	46 040,97	
Skł. na ubez. społ. i Fund. Pracy	125 860,00	65 532,20	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	30 160,00	23 000,00	
Wydatki rzeczowe z tegoż	76 898,50	37 856,48	49,11
węgiel		3 659,40	
materiały kancelaryjne, druki, programy		2 444,75	
materiały do remontów, paliwo		721,31	
środki czystości		1 488,78	
2 biurka komputerowe		1 100,00	
3 kosze na śmieci na boisko		383,96	
pomoce naukowe		449,00	
energia i woda		841,66	

delegacje		315,20	
badania lekarskie		30,00	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		884,19	
ubezpieczenie mienia		524,00	
nieczystości stałe i płynne		2 039,82	
sporządzenie dokumentacji powypadkowej		184,50	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		816,81	
opłaty pocztowe, kurierskie, usł. kominiarskie		229,30	
konserwacja ksero, przegląd gaśnic		462,48	
dokształcanie		1 281,30	

Szkoła Podstawowa w Zwiniarzu

Oddziały - 7
Dzieci - 66
Nauczyciele - 8,44 etatów obsługa - 2 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	812 621,68	403 413,33	49,64
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	37 100,00	15 619,44	
Wynagrodzenia	519 060,00	244 867,05	
Dodatkowe wynagr. roczne	44 260,00	41 583,08	
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	115 427,00	57 622,45	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	31904,00	24 000,00	
Wydatki rzeczowe z tego:	64 870,68	19 720,31	30,24
węgiel		5 111,58	
materiały kancelaryjne, druki, programy		1 616,73	
materiały do remontów, paliwo		250,12	
środki czystości		960,99	
pomoce naukowe		300,00	
energia i woda		6 131,90	
delegacje		283,20	
rozmowy telefoniczne i poł. internetowe		577,78	
ubezpieczenie mienia		469,00	
nieczystości stałe i płynne		1 969,82	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		327,53	
opłaty pocztowe, kurierskie, usł. kominiarskie		861,99	
konserwacja ksero, przegląd gaśnic		170,97	
dokształcanie		689,70	

Zespół Szkół w Nowym Grodzicznie

Oddziały - 16
Dzieci - 394
Nauczyciele - 32,38 etatu obsługa - 6,5 etatu księgowość - 3 etaty

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
OGÓLEM	3 301 893,67	1 659 971,83	50,27
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	126 760,00	57 054,38	
Wynagrodzenia	2 134 150,00	1 038 933,19	
Dodatkowe wynagr. roczne	176 460,00	160 300,10	
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	459 762,00	237 471,66	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	122 823,79	93 000,00	
Zadania inwestycyjne			
Zakup i montaż monitoringu	25 000,00	0,00	
Modernizacja pomieszczeń	15 000,00	0,00	
Wydatki rzeczowe z tego:	222 137,88	72 212,50	32,51
węgiel		16 937,10	

materiały kancelaryjne, druki, programy		1 046,15	
materiały gospodarcze do remontów, paliwo		7 832,64	
środki czystości		4 238,56	
2 skrzydła drzwiowe		564,00	
artykuły na Wojewódzkie Biegi Przelajowe		1 324,48	
artykuły na festyn rodzinny		779,20	
pomoce naukowe		300,00	
podręczniki		5 963,56	
udrożnienie kanalizacji		492,00	
usługi kominiarskie		54,00	
opłata do ochrony środowiska		957,00	
konserwacja ksero, centrali tel., drukarek		1 483,87	
abonament RTV, opl. pocztowe, opłata za Związki Zawodowe		2 248,95	
usługi elektroniczne		50,00	
nieczystości stałe i płynne		6 680,57	
badanie sieci hydrantowej, ładowanie gaśnic i inne		689,29	
ubezpieczenie mienia		1 976,00	
delegacje		1 094,40	
rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe		2 015,29	
energia elektryczna i woda		1 983,93	
dokształcanie		9 133,73	
szkolenia administracji		130,00	
Wydatki rzeczowe i księgowości			
szkolenia		1 866,80	
delegacje		119,20	
materiały kancelaryjne, tonery		565,89	
usługi informatyczne, opłaty pocztowe		2 140,99	
UPS i telefon		514,90	
badania lekarskie		30,00	

Zespół Szkół w Mrocznie

Oddziały - 16
Dzieci - 332
Nauczyciele - 25,91 etatu obsługa - 6 etatów

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	
OGÓLEM	2 534 750,96	1 280 096,87	50,50
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	97 338,26	45 741,25	
Wynagrodzenia	1 600 700,00	769 444,72	
Dodatkowe wynagr. roczne	131 000,00	120 454,52	
Skł. na ubezp. społ. i Fund. Pracy	354 378,00	179 523,97	
Odpisy na Zakł. Fund. Świad. Socjal.	88 791,00	68 000,00	
Zadania inwestycyjne			
Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego	5 000,00	0,00	
Wydatki rzeczowe	2 534 750,96	980 924,41	37,64
zakup		42 213,60	
gaz		6 873,66	
materiały gospodarcze do remontów, paliwo		6 803,95	
materiały kancelaryjne, druki, programy		4 409,69	
środki czystości		1 450,00	
nożyce do żywoplotu		717,34	
wykładzina		661,74	
odzież robocza		2 150,02	
pomoce naukowe		322,68	
abonament RTV, opłata za Związki Zawodowe		3 690,00	
usługa deratyzacji i ozonowania		24,60	
opłaty pocztowe i kurierskie		7 726,98	
nieczystości stałe i płynne		1 316,96	
badanie sieci hydrantowej i przegląd gaśnic			

konserwacja ksero, kuchenek gazowych	1 648,75	
usługa serwisowa pieca CO	120,91	
naprawa komputerów i sieci komputerowej	1 849,60	
naprawa ogrzewaczy przepływowych	480,00	
konserwacja kosiarki spalinowej	355,99	
badania lekarskie	120,00	
energia elektryczna i woda	1 170,57	
rozmowy telefoniczne i połączenia internetowe	1 633,97	
delegacje	1 179,20	
ubezpieczenie mienia	2 620,00	
dokształcanie	7 392,20	

Szczegółowa realizacja wydatków w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

Typ wydatku	Plan	Wykonanie	%
Domy pomocy społecznej	120 000,00	50 351,70	41,96
Oплата za pobyt czterech podopiecznych przebywających w DPS Olsztynek i Grodziczno	120 000,00	50 351,70	41,96
Rodziny zastępcze	4 700,00	1 980,00	42,13
Oплата za pobyt jednego dziecka w spokrewnionej rodzinie zastępczej w wysokości 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka (czwarty roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej).	4 700,00	1 980,00	42,13
Wspłatanie rodziny	34 075,00	16 811,81	51,12
Wynagrodzenie osobowe pracownika – asystent rodziny	24 000,00	12 268,57	51,12
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 029,00	1 028,50	99,95
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	5 075,00	2 695,30	53,11
Ryczałt samochodowy	2 880,00	1 321,94	45,90
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	820,50	75,00
Świadczenie wychowawcze (świadczenie 500+) z tego na:	3 776 315,00	1 567 401,00	41,53
Świadczenie wychowawcze (świadczenia dla osób uprawnionych)	4 290 093,00	1 536 377,20	35,81
Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00	7 800,00	22,29
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	7 160,00	1 510,50	21,10
Wydatki rzeczowe z tego na:	40 392,00	16 493,68	40,86
- druki do świadczenia wychowawczego 500+		481,32	
- meble biurowe (stolik, ławki, biurko, szafa z drzwiami przesuwanymi)		4 900,00	
- komputer, monitor		3 287,24	
- program MS OFFICE 2016		982,77	
- usługa informatyczna		404,42	
- polisa serwisowa		66,97	
- telefax		885,60	
- podstawa pod kopiarke		356,70	

- materiały biurowe, tonery		2 229,96	
- szkolenia pracowników wraz z kosztami przejazdu		1 610,80	
- materiały elektryczne (przewód informatyczny, elektryczny, gniazdo komputerowe, świetlówka, oprawa do świetlówki itp.)		369,80	
- licencja na oprogramowanie do obsługi Świadczenia wychowawczego na rok 2016		738,00	
- znaczki pocztowe		179,80	
Wydatki inwestycyjne	5 000,00	5 000,00	100,00
- urządzenie wielofunkcyjne	5 000,00	5 000,00	100,00
Świadczenia rodzinne - świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - ubezpieczenia społeczne	3 623 807,00	1 869 187,36	51,58
Zasiłki rodzinne wraz z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekuna, specjalne zasiłki opiekuńcze, składki na ubezpieczenia społeczne dla osób pobierających świadczenia oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego, odsetki	3 623 807,00	1 869 187,36	51,58
Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 473,00	33 570,47	46,97
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 769,00	3 768,93	100,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	14 480,00	6 946,24	47,97
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 735,00	2 051,25	75,00
Wydatki rzeczowe	12 772,00	10 743,04	83,99
- licencja na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, moduł windykacji na rok 2016		2 428,02	
- materiały biurowe, toner		241,02	
- badanie profilaktyczne		35,00	
- pieczątki		20,00	
- znaczki pocztowe		580,30	
- oprawa do świetlówki		130,00	
- delegacje służbowe		24,00	
- szkolenia pracowników wraz z kosztami przejazdu		802,40	
- woda źródlana (woda, czynsz za dystrybutor)		217,47	
- druki do świadczeń rodzinnych, kartoteki		738,36	
- konserwacja ksero, naprawa przycisku kserokopiarki		231,24	
- abonament i połączenia telefoniczne		300,23	
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zakładach w Centrum Integracji Społecznej	12 678,00	8 481,27	66,90
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające: 1) świadczenie pielęgnacyjne – 6 osób; 2) zasiłek dla opiekuna – 9 osób; 3) specjalny zasiłek opiekuńczy – 7 osób	12 678,00	8 481,27	66,90

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały – 26 osób	11 964,00	7 188,04	60,08
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	178 556,00	83 973,80	47,03
- zasiłki okresowe	96 536,00	64 618,80	66,94
- zasiłki jednorazowe, celowe	66 000,00	19 355,00	29,33
- usługi i inne (pogrzeb)	4 000,00	0,00	0,00
Dodatki mieszkaniowe	19 000,00	6 920,34	36,45
Zasiłki żałobne	145 980,00	9 364,77	65,38
Dotychczasowe pomoce (połączone)	576 016,00	293 984,16	51,03
Wynagrodzenia osobowe pracowników	393 175,00	190 663,19	48,49
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 199,00	29 198,29	100,00
Wynagrodzenie - umowa zlecenie	3 600,00	1 800,00	50,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	79 383,00	39 267,44	49,47
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 393,00	7 794,75	75,00
Wydatki rzeczowe zaliczone	60 230,00	25 260,19	41,69
- pieczętki		10,00	
- rolety		220,00	
- zakup książek		776,02	
- badania profilaktyczne pracowników		755,00	
- druki (wywiady środowiskowe itp.)		174,96	
- opłata za dostęp do systemu aktów prawnych SPPIUS Silver		1 325,24	
- dorobienie kluczy		22,00	
- ubezpieczenie majątku		269,00	
- szkolenia pracowników wraz z kosztami przejazdu		4 310,20	
- delegacje służbowe, ryczałty		5 278,59	
- znaczki pocztowe, koszt przesyłki, koszt pełnomocnictwa do odbioru poczty, książka nadawcza		1 319,01	
- abonament i rozmowy telefoniczne, Internet		2 073,16	
- konserwacja ksero		482,16	
- usługi informatyczne		158,82	
- opieka autorska nad programami KADRY+A, PŁACE+A, FKB+A		1 184,49	
- roczne utrzymanie BIP		738,00	
- podatek od nieruchomości		615,00	
- fotel obrotowy		299,00	
- pieprz obronny		90,00	
- szafka		300,00	

- materiały elektryczne (gniazda, listy kablowe, wtyczki do Internetu, gniazdo telekomunikacyjne itp.)		344,10	
- zakończenia do listwy podłogowej, panele podłogowe, podkłady		392,02	
- materiały do malowania i budowlane (farby, tynk, gładź, taśma, folia itp.)		935,78	
- zestaw kwalifikowany standard – odnowienie 3 osoby		608,85	
- prenumerata roczna IT w administracji		363,00	
- przebudowa krat zabezpieczających		360,00	
- woda źródlana (woda, czynsz za dystrybutor)		709,68	
- usługi BHP		1 107,00	
- pozostałe (kartki świąteczne, tablica korkowa)		39,41	
Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	88 124,00	40 521,64	46,01
Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 135,00	29 004,14	43,20
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 337,00	3 311,03	99,22
Wynagrodzenie - umowa zlecenie	600,00	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	13 261,00	6 038,71	45,54
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 921,00	2 190,75	75,00
Wydatki rzeczowe	870,00	0,00	0,00
- badania lekarskie	70,00	0,00	0,00
- ekwiwalent za odzież, herbata	800,00	0,00	0,00
Pozostała działalność	321 400,00	122 066,76	38,01
Dożywianie dzieci w szkołach, zasiłki – rządowy paragram „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	321 166,00	122 066,76	38,01
„Rządowy Program dla rodzin wielodzietnych” – karta dużej rodziny (wydatki dotyczące obsługi programu)	234,00	0,00	0,00
OGÓLEM:	9 619 146,00	4 218 944,15	43,86

WÓJT

mgr Tomasz Szczepański

Zestawienie dochodów Gminy Grodziczno w układzie działowym za I półrocze 2016 r.

010	Rolnictwo i łowiectwo	470 230,64	473 538,95	100,70%	473 538,95	0,00
600	Transport i łączność	2 532 396,00	1 448,57	0,06%	1 448,57	0,00
630	Turystyka	0,00	492,00	-	492,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	144 400,00	81 171,77	56,21%	35 388,91	45 782,86
750	Administracja publiczna	44 596,00	42 711,25	95,77%	42 711,25	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 962,00	6 338,00	91,04%	6 338,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 500,00	47,00	1,04%	47,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnych oraz wydatki związane z ich poborem	4 458 737,00	2 419 438,30	54,26%	2 419 438,30	0,00
758	Różne rozliczenia	12 204 376,00	7 025 489,31	57,57%	7 025 489,31	0,00
801	Oświata i wychowanie	290 330,27	172 051,72	59,26%	172 051,72	0,00
852	Pomoc społeczna	8 643 146,00	3 865 177,75	44,72%	3 860 177,75	5 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	90 000,00	90 000,00	100,00%	90 000,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 479,27	19 489,24	61,91%	19 489,24	0,00
91	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	160,00	-	160,00	0,00
RAZEM		28 921 153,18	14 197 553,86	49,09%	14 146 771,00	50 782,86

WÓJT

mgr Tomasz Szczepański