

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu gminy wynosi **29 870 169,55 zł**, wykonanie **11 864 012,83 zł**, wskaźnik realizacji **39,7 %**.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

PLN

Lp.	Nazwa	Plan na 2014 rok po zmianach	Wykonanie na 30.06.2014 rok	%
1.	Wydatki ogółem w tym:	29 870 169,55	11 864 012,83	39,7
	a) wydatki bieżące w tym:	27 186 688,11	11 177 056,41	41,1
	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 386 093,72	4 134 572,81	49,3
	dotacje	6 776 400,00	1 234 096,51	18,2
	wydatki na obsługę długu j.s.t.	365 000,00	142 584,17	39,1
	z tytułu poręczeń i gwarancji	134 492,00	0,00	0,0
	b) wydatki majątkowe w tym:	2 683 481,44	686 956,42	25,6
	- wydatki inwestycyjne	2 101 952,44	146 458,52	7,0

Plan i wykonanie wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia załącznik Nr 2.

Realizacja wydatków w I półroczu lat 2013 – 2014

Lp.	Nazwa	Wykonanie na 30.06.2013r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	Dynamika 2014/2013
1.	Wydatki ogółem w tym:	11 040 319,08	11 864 012,83	107,5
	a) wydatki bieżące w tym:	10 918 283,73	11 177 056,41	102,4
	- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 111 361,42	4 134 572,81	100,6
	- dotacje	824 788,91	1 234 096,51	149,6
	- wydatki na obsługę długu j.s.t.	195 014,81	142 584,17	73,1
	b) wydatki majątkowe w tym:	122 035,35	686 956,42	562,9
	- wydatki inwestycyjne	102 132,77	146 458,52	143,4

W poszczególnych działach budżetu wydatki za I półrocze 2014r. kształtują się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą **634 035,97 zł** na plan **690 527,08 zł**, wskaźnik realizacji **91,8 %**.

Wydatki obejmują:

1. Wydatki bieżące – plan **440 527,08 zł**, wykonanie **392 037,97 zł**, wskaźnik realizacji , w tym:

- utrzymanie studni publicznych – 1 782,23 zł

- składka na izby rolnicze
(2% wpływów podatku rolnego) - 15 155,03 zł
- zwrot podatku akcyzowego
zawartego w cenie oleju napędowego
dla rolników (zadania zlecone) - 347 838,88 zł
- kosztów postępowania w sprawie
zwrotu podatku akcyzowego(zad. Zlec.) - 6 661,58 zł
- opłata za wyłączenie gruntu z produkcji
Rolnej (plac plenerowy w Klewnie) - 3 803,42 zł
- nagrody - 299,00 zł
- fundusz sołecki - 16 497,83 zł
 - Sołectwo Św. Lipka – 9 868,06 zł
 - Sołectwo Pilec – 499,98 zł
 - Sołectwo Klewno – 198,87 zł
 - Sołectwo Plenowo – 3 214,27 zł
 - Sołectwo Ramty – 2 498,00 zł
 - Sołectwo Pieckowo – 218,65 zł

2 .Wydatki majątkowe – plan **250 000,00 zł**, wykonanie **241 998,00 zł**, wskaźnik realizacji **96,8 %**.

Wydatki majątkowe dotyczą realizacji zadań:

1) Budowa zbiornika bezodpływowego w msc. Zawidy

Plan na 2014r. – 5 500,00 zł

Wydatki poniesione do 30.06.2014r. – 2 490,00 zł

Zadanie w trakcie realizacji w ramach środków funduszu sołeckiego Sołectwa Zawidy.

2) Zagospodarowanie terenu na plac spotkań mieszkańców w msc. Pilec

Plan na 2014r. – 5 000,00 zł

Wydatki poniesione do 30.06.2014r. – 9,00 zł

Zadanie w trakcie realizacji w ramach środków funduszu sołeckiego Sołectwa Pilec.

3) zakup kosiarki

Plan na 2014r. – 5 000,00 zł

Wydatki poniesione do 30.06.2014r. – 4 999,00 zł

Zadanie zrealizowane w ramach środków funduszu sołeckiego Sołectwa Klewno.

4)Wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu:

Plan – 234 500,00 zł,

wykonanie – 234 500,00 zł.

Realizacja – 100,0 %

Wykonanie wydatków budżetowych w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013 roku	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe - środki własne	26 379,28	37 537,51	142,3
2.	Wydatki rzeczowe – zadania zlecone	327 979,33	354 500,46	108,1
3.	Wydatki majątkowe	45 652,00	241 998,00	530,1
RAZEM:		400 010,61	634 035,97	158,5

Wzrost wydatków rzeczowych (środki własne) wynika z realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego. W I półroczu 2014r. zostały przekazane udziały do WPK Spółka z o.o. w Reszlu (wydatki majątkowe).

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan wydatków w tym dziale wynosił **142 000,00 zł**, wykonano **74 023,38 zł**, wskaźnik realizacji **52,1 %**.

Poniesione wydatki w tym dziale dotyczą:

- 1) sfinansowania wydatków związanych z dopłatą do wody - 66 024,18 zł
(Uchwała Rady Miejskiej w Reszlu w sprawie ustalenia wysokości dopłat do dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków)
- 2) dotacje na montaż kolektorów słonecznych - 7 999,20 zł

Wykonanie wydatków w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06 2013 roku	Wykonanie na 30.06 2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Dopłata do wody	66 183,76	66 024,18	99,8
2.	Dotacje	7 998,64	7 999,20	100,0
RAZEM:		74 182,40	74 023,38	99,8

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków w tym dziale wynosił **1 131 353,00 zł**, wykonano **505 264,98 zł**, wskaźnik realizacji **44,7 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Drogi publiczne wojewódzkie (rozdz. 60013)

Plan **275 000,00 zł**, wykonanie **253 910,35 zł**, (tj. **92,3 %**)

1. Wydatki bieżące – 3 910,35 zł
remont chodnika ul. Warmińska

2. Wydatki majątkowe – 250 000,00 zł

Dotacja celowa dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadania inwestycyjne:

1) budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 590 w msc. Łężany

Plan na 2014r. – 50 000,00 zł

Wykonanie – 50 000,00 zł,

2) rozbudowa skrzyżowania ul. Słowiańskiej z ul. Mazurską w ciągu drogi wojewódzkiej nr 590 w m. Reszel

Plan na 2014r. – 200 000,00 zł

Wykonanie – 200 000,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2013 roku	Wykonanie na 30.06. 2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	0,00	3 910,35	-
2.	Wydatki majątkowe	0,00	250 000,00	-
RAZEM:		0,00	253 910,35	-

2. Drogi publiczne powiatowe (rozdz. 60014)

Plan **278 017,00 zł**, wykonanie **34 612,51 zł**, (tj. **12,4 %**)

1. Wydatki bieżące – 22 390,26 zł

-Poniesione wydatki dotyczą:

1) zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gminy, wykonanie 18 376,20 zł, w tym środki Starostwa Powiatowego 18 376,20 zł

2) remont nawierzchni jezdni i chodników ul. Ks. Witolda i ul. Reymonta – 4 014,06 zł

2. Wydatki majątkowe – 12 222,25 zł

- 1) zadanie inwestycyjne: „Wykonanie dokumentacji na przebudowę ul. Podzamcze w Reszlu”
Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 36 605,00 zł
Plan na 2014 r. – 53 017,00 zł
Wykonanie – 12 222,25 zł
Zadanie w trakcie realizacji.
- 2) zadanie inwestycyjne: „Przebudowa ul. Konopnickiej w Reszlu”
Plan na 2014r. – 90 000,00 zł
Wykonanie – 0,00 zł
Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2013 roku	Wykonanie na 30.06. 2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	55 722,06	22 390,26	40,2
2.	Wydatki majątkowe	0,00	12 222,25	-
RAZEM:		55 722,06	34 612,51	62,1

3. Drogi publiczne gminne (rozdz. 60016)

Plan **487 732,00 zł**, wykonanie **212 245,22 zł**, (tj. **43,5 %**)

1. Wydatki rzeczowe - 203 629,31 zł

- 1) Zimowe utrzymanie dróg – 17 530,10 zł
- 2) Bieżące remonty dróg – 118 916,90 zł
- 3) remonty dróg przeprowadzone ze środków funduszu sołeckiego – 63 096,46 zł
- Sołectwo Dębnik – 7 507,62 zł
- Sołectwo Mnichowo – 4 161,93 zł
- Sołectwo Pieckowo – 6 039,79 zł
- Sołectwo Bezlawki – 9 768,27 zł
- Sołectwo Tolniki Małe – 7 279,04 zł
- Sołectwo Siemki – 10 086,64 zł
- Sołectwo Kocibórz – 7 599,73 zł
- Sołectwo Robawy – 10 653,44 zł
- 3) Utrzymanie zieleni w pasie drogowym - 4 085,85 zł,

2. Wydatki majątkowe - 8 615,91 zł

1) zadanie: Przebudowa drogi wewnętrznej Nr 38/11 w msc. Św. Lipka
Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 6 150,00 zł
Plan na 2014 rok – 60 125,00 zł,
wykonanie – 5,91 zł
Zadanie w trakcie realizacji.

2) zadanie: Wykonanie dokumentacji na budowę parkingów
Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 14 252,94 zł
Plan na 2014r. – 24 047,00 zł,
wykonanie – 0,00 zł,
Zadanie w trakcie realizacji.

3) zadanie: Budowa chodnika w msc. Czarnowiec
Plan – 8 733,00 zł,
wykonanie – 8 610,00 zł.
Zadanie zakończone.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2013 roku	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	125 350,43	203 629,31	162,4
2.	Wydatki majątkowe	1 240,92	8 615,91	694,3
Razem:		126 591,35	212 245,22	167,7

W ramach poniesionych wydatków rzeczowych wykonano bieżące remonty dróg (remonty cząstkowe nawierzchni żwirowych, naprawa przepustów, odmulanie rowów, zakup kruszywa, wyrównanie) oraz poniesiono wydatki na zimowe utrzymanie dróg gminnych.

4. Pozostała działalność (rozdz. 60095)

Plan **90 604,00 zł**, wykonanie **4 496,90 zł**, (tj. **5,0 %**)

1. Wydatki bieżące – 4 496,90 zł

- wynagrodzenie prowizyjne (parkingi) – 1 047,00 zł
- utrzymanie przystanków autobusowych i opłata za dzierżawę terenu – 3 449,90 zł

2. Wydatki majątkowe – 0,00 zł

4) zadanie: Budowa miejsc postojowych przy ul. Mazurskiej wraz z drogą dojazdową

Plan – 70 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Zadanie w trakcie realizacji.

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013 roku	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	1 853,00	4 496,90	242,7
RAZEM:		1 853,00	4 496,90	242,7

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **781 345,00 zł**, wykonanie **147 538,63 zł**, wskaźnik realizacji **18,9 %**.

Wydatki dotyczą:

1. Zakłady gospodarki mieszkaniowej (rozdz. 70001)

Plan **30 141,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0 %**.

Dotacja przedmiotowa dla Administracji Domów Mieszkalnych w Reszlu.

2. Gospodarka gruntami i nieruchomościami (rozdz. 70005)

Plan **481 204,00 zł**, wykonanie **20 270,73 zł**, wskaźnik realizacji **4,2 %**.

Wydatki obejmują:

1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami jak: podziały geodezyjne,

wyceny majątku, mapy, wyrisy, opłaty sądowe, itp.

- 10 304,07 zł

3) Wydatki majątkowe – 9 966,66 zł

zadanie inwestycyjne:

- Nabycie działki gruntu Nr 82/01 oraz budynku mieszkalnego przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu
Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 239 199,84 zł

Plan na 2014r. – 19 934,00 zł,

Wykonanie – 9 966,66 zł,

Wydatki dotyczą spłaty rat z tytułu kupna nieruchomości przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu.

Wydatki pozostałe do poniesienia w latach 2014-2016 - 49 833,50 zł.

- Zakup nieruchomości

Plan – 2 924,00 zł,

Wykonanie – 0,00 zł,

- Opracowanie dokumentacji projektowej adaptacji lokali usługowych przy ul. Reymonta 1-4 na mieszkania

Plan na 2014r. – 10 000,00 zł,

Wykonanie – 0,00 zł.

Zadanie w trakcie realizacji.

3. Pozostała działalność (rozdz. 70095)

Plan **270 000,00 zł**, wykonanie **127 267,90 zł**, wskaźnik realizacji **47,1 %**.

Koszty postępowania sądowego – 39 873,04 zł

(koszty sądowe, zwrot nakładów)

Wydatki majątkowe – 87 394,86 zł

- Termomodernizacja budynku przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu

Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 421 032,39 zł

Plan na 2014r. – 230 000,00 zł,

Wykonanie – 87 394,86 zł.

Zadanie zrealizowane.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz.700 w I półroczu lat 2012-2013

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
2.	Wydatki rzeczowe	29 677,44	50 177,11	169,1
3.	Wydatki majątkowe	11 095,50	97 361,52	877,5
	RAZEM:	40 772,94	147 538,63	361,9

W I półroczu 2014r. zakończona została realizacja zadania inwestycyjnego termomodernizacji budynku przy ul. Krasickiego 6A w Reszlu.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **610 145,00 zł**, wykonanie **50 799,58 zł**, wskaźnik realizacji **8,3 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

1. Plany zagospodarowania przestrzennego (rozdz. 71004) – plan **15 000,00 zł**, wykonanie **3 520,00 zł (tj. 23,5 %)**, w tym sporządzanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego.

2. Utrzymanie cmentarzy komunalnych (rozdz. 71035) – plan **546 000,00 zł**, wykonanie **17 279,58 zł (tj. 3,2 %)**.

- 1) Wydatki bieżące – 16 111,08 zł

Wydatki dotyczą wywozu nieczystości z cmentarzy komunalnych w Reszlu, Młynie Grodzkim i Św. Lipce oraz wynajem kabiny toaletowej.

- 2) Wydatki majątkowe – 1 168,50 zł

- zadanie inwestycyjne: Przebudowa alejek pieszo-jezdných na Cmentarzu Komunalnym w Reszlu oraz odprowadzenie wód opadowych z ich powierzchni

Poniesione wydatki do 31.12.2013r. – 22 017,00 zł

Plan na 2014r. – 500 000,00 zł

Wykonanie – 1 168,50 zł.

Zadanie w trakcie realizacji.

3. Pozostała działalność (rozdz. 71095) – plan **49 145,00 zł**, wykonanie **30 000,00 zł (tj. 61,0 %)**.

- 1) Wydatki bieżące – 0,00 zł

- 2) Wydatki majątkowe – 30 000,00 zł

Wniesienie wkładów do spółki prawa handlowego Wielobranżowego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Reszlu:

Plan – 30 000,00 zł,

wykonanie – 30 000,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w dz. 710 w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe – zagospodarowanie przestrzenne (rozdz. 71004)	3 520,00	3 520,00	100,0
2.	Wydatki rzeczowe – utrzymanie cmentarzy komunalnych	22 742,91	16 111,08	70,8
3.	Wydatki majątkowe	0,00	31 168,50	-
RAZEM:		26 262,91	50 799,58	193,4

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki budżetowe, w tym dziale wynoszą **2 973 047,03 zł**, wykonanie **1 496 187,17 zł**, wskaźnik realizacji **50,3 %**.

Wydatki obejmują finansowanie:

- 1) zadania zlecone plan **60 699,00 zł**, wykonanie **33 710,00 zł**, (tj. 55,5 %),
- 2) zadania własne plan **2 912 348,03 zł**, wykonanie **1 462 477,17 zł**, (tj. 50,2 %).

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2013 roku	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki na zadania własne	1 300 977,03	1 462 477,17	112,4
2.	Wydatki na zadania zlecone	31 410,00	33 710,00	107,3
RAZEM:		1 332 387,03	1 496 187,17	112,3

Realizacja wydatków w dziale została scharakteryzowana w poszczególnych rozdziałach.

Poniesione wydatki na wymienione zadania przedstawiają się następująco:

1) Urzędy Wojewódzkie (rozdz. 75011) – zadania zlecone

Plan **60 699,00 zł**, wykonanie **33 710,00 zł**, (tj. **55,5 %**).

Poniesione wydatki obejmują sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie tj. wydatki w zakresie USC i ewidencji ludności,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 24 485,56 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 000,00 zł
- składki ZUS i FP - 5 224,44 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	31 410,00	33 710,00	107,3
RAZEM:		31 410,00	33 710,00	107,3

2) Rady gmin (rozdz. 75022) – zadania własne

Plan wydatków wynosi **137 791,00 zł**, wykonanie **65 562,29 zł**, (tj. **47,6 %**)

Poniesione wydatki dotyczą:

- diety radnych, zwrot kosztów podróży – 41 234,19 zł
- nagrody – 520,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 773,65 zł
(prenumerata czasopism, poradników,
art. biurowe, akcesoria komputerowe,
tusze do drukarki, art. Spożywcze,
zakup wyposażenia, materiałów
remontowych i inne)
- zakup usług remontowych – 204,75 zł
- zakup usług pozostałych – 7 109,70 zł
(usługi pocztowe, konsumpcyjne,
prenumerata czasopism, druki,
zaproszenia, przedłużenie licencji EAP,
naprawa kserokopiarki)
- zakup usług telekomunikacyjnych
telefonii stacjonarnej – 720,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Diety radnych	40 399,09	41 234,19	102,1
2.	Wydatki rzeczowe	13 932,52	24 328,10	174,6
RAZEM:		54 331,61	65 562,29	120,7

W I półroczu 2014r. wykonany został remont pomieszczeń BR.

3) Urzędy gmin (rozdz. 75023) – zadania własne

Plan wydatków wynosi **2 576 793,00 zł**, wykonanie **1 315 995,43 zł**, wskaźnik realizacji **51,1 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatki bhp pracowników – 787,14 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 756 853,15 zł
- z tego:
 - pracownicy interwencyjni (5,0 et.) - 56 202,88 zł
 - Nagrody Jubileuszowe (2 os.) – 9 370,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 115 119,66 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 147 474,00 zł
- składki na Fundusz Pracy – 16 002,82 zł
- wpłaty na PFRON – 11 214,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 45 554,79 zł
- w tym:
 - materiały biurowe – 5 068,34 zł
 - materiały gospodarcze, środki czystości – 1 803,08 zł
 - prenum. prasy, wydawnictwa, publikacje, książki, pieczątki - 3 758,59 zł
 - materiały do remontu pomieszczeń – 6 213,22 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia - 15 043,31 zł (m in. gaśnice, części zamienne do komputerów, meble biurowe, oprogramowanie, telefony, wyposażenie, itp.)
 - toner – 605,16 zł,
 - tusze do drukarek – 7 273,33 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 5 789,76 zł
- energia ciepła, elektryczna i woda – 41 666,05 zł
- zakup usług remontowych – 5 480,83 zł
- (m.in. naprawa i konserwacja urządzeń, serwis monitoringu, remonty i naprawy inst. elektr., zakup i montaż wertikali)
- zakup usług zdrowotnych (badanie okresowe pracowników) – 3 080,00 zł
- zakup usług pozostałych – 62 750,05 zł
- w tym:
 - usługi bankowe (za prowadzenie rachunków, przechowywanie depozytów, prowizje) – 10 502,45 zł
 - usługi pocztowe – 22 360,47 zł
 - monitoring obiektu - 1 107,00 zł
 - opieka autorska – 19 649,25 zł
 - Wrota WiM (BIP, CU) – 960,00 zł
 - wywóz nieczystości – 469,80 zł
 - ścieki, koszt. oszcz. energ. elekt. przyg. dokumentacji przetargowej na zakup energii, – 4 445,75 zł
 - koszty dojazdów i transportu – 469,12 zł
 - usługi dotyczące oprogramowania – 1 642,05 zł
 - pozostałe usługi - 1 144,16 zł
- zakup usług do sieci internetowej – 1 374,82 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej – 2 999,93 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej – 4 715,25 zł
- czynsz dzierżawny – 1 072,80 zł
- podróże służbowe krajowe – 13 315,89 zł

- podróże służbowe zagraniczne - 6 510,06 zł
- różne opłaty i składki - 14 063,62 zł
- w tym:
 - ubezpieczenie mienia - 5 368,00 zł
 - opłata za abonament LEX, programy oświatowe - 7 583,87 zł
 - abonament RTV - 781,75 zł
 - Home Bankinge (opłata abonamentowa) - 330,00 zł
- odpis na ZFŚS - 35 362,00 zł
- szkolenia pracowników - 7 499,64 zł
- pobór podatków i opłat lokalnych - 23 098,93 zł
- w tym:
 - wypłacone prowizje - 14 563,00 zł
 - zakup materiałów - 296,64 zł
 - zakup usług - 8 060,05 zł
 - różne opłaty i składki - 179,24 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3		5
1.	Wynagrodzenia pracownicze	590 833,22	691 280,27	117,0
2.	Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych	42 045,29	56 202,88	133,7
3.	Nagrody Jubileuszowe	19 664,00	9 370,00	47,7
5.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 561,68	115 119,66	121,6
6.	Pochodne od wynagrodzeń	138 186,29	163 476,82	118,3
7.	Wynagrodzenia bezosobowe	3 597,03	0,00	0,0
8.	Odpis na ZFŚS	35 100,00	35 362,00	100,7
9.	Zakup energii	56 313,43	41 666,05	74,0
10.	Wydatki rzeczowe	167 513,88	180 418,82	107,7
11.	Koszty poboru podatków i opłat	24 116,19	23 098,93	95,8
	RAZEM:	1 171 931,01	1 315 995,43	112,3

Wzrost wydatków wynagrodzeń oraz rzeczowych w rozdziale spowodowany jest przejęciem przez Urząd Gminy w Reszlu z dniem 01.07.2013r. pracowników oraz zadań zlikwidowanej jednostki GASiS.

Zatrudnienie:

- Pracownicy administracji - 38,27 etatu, w tym 2 etaty pracownicy interwencyjni oraz 1 etat z programu 50 plus.
- Obsługa - 2,25 etatu, w tym 2 etaty z programu 50 plus.

4) Promocja jednostek samorządu terytorialnego (rozdz. 75075) - zadania własne

Plan wydatków wynosił **115 827,33 zł**, wykonanie **70 531,14 zł**, wskaźnik realizacji **60,9 %**.

Wydatki bieżące - 70 531,14 zł

- Stypendia i nagrody o charakterze szczególnym (stypendia i nagrody Burmistrza za wybitne Osiągnięcia w dziedzinie nauki i kultury, sportu) - 4 700,00 zł
- umowy zlecenia związane z promocją gminy - 1 890,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, ramki, grafiki, płyty CD i DVD, publikacje promocyjne gminy, art. na spotkania promocyjne, grawertony, puchary, nagrody rzeczowe, itp.) - 19 363,97 zł
- zakup energii - 1 479,29 zł
- zakup usług (Biuletyn Informacyjny, administrowanie stroną www głoszenia i reklamy, pozostałe usługi) - 42 374,30 zł
- rozmowy telefoniczne stacjonarne - 635,38 zł

- różne opłaty i składki

- 88,20 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	47 020,56	70 531,14	150,0
	RAZEM:	47 020,56	70 531,14	150,0

Wzrost wydatków w rozdziale związany jest z działaniami promocyjnymi gminy Reszel, w tym spotkań oraz wymiany partnerskiej mieszkańców Reszla z mieszkańcami miast partnerskich Gminy Reszel.

5) Pozostała działalność (rozdz. 75095) – zadania własne

Plan wynosił **81 936,70 zł**, wykonano **10 388,31 zł**, (tj. **12,7 %**).

1. Wydatki bieżące – 10 388,31 zł

- diety soltysów - 4 488,00 zł
- opłaconych składek członkowskich - 5 900,31 zł
 - Stowarzyszenie miast Cittaslow – 3 196,95 zł
 - Składki członkowskie Lokalna Organizacja Turystyczna Stowarzyszenie „Dom Warmiński” Lidzbark Warmiński – 614,36 zł
 - Składka członkowska LGD Barcja – 10,00 zł
 - Związek śmieciowy – 2 022,00 zł
- pozostałe opłaty - 57,00 zł

2. Wydatki majątkowe – 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne: Zakup samochodu

Plan na 2014r. – 57 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Diety soltysów	4 928,00	4 488,00	91,1
2.	Wynagrodzenie bezosobowe	2 910,00	0,00	0,0
3.	Składki członkowskie	19 855,85	5 900,31	29,7
	RAZEM:	27 693,85	10 388,31	37,5

W 2013r. RM podjęła uchwałę o wystąpieniu z Związku Gmin Barcja,

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **28 207,00 zł**, wykonanie **27 265,29 zł**, wskaźnik realizacji **96,7 %**.

Wydatki dotyczą sfinansowania następujących zadań:

1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa (rozdz. 75101) – zadania zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił **1 450,00 zł**, wykonanie **705,29 zł**, wskaźnik realizacji **48,6 %**.

Poniesione wydatki dotyczą aktualizacji rejestrów wyborców.

2. Wybory do Parlamentu Europejskiego (rozdz. 75113) – zadania zlecone

Plan wydatków w tym dziale wynosił **26 757,00 zł**, wykonanie **26 560,00 zł**, wskaźnik realizacji **99,3 %**.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **400,00 zł**, wykonanie **23,50 zł**, wskaźnik realizacji **5,9 %**.

W ramach wydatków pokrywane są koszty stawiennictwa na wojskową komisję poborową.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **273 217,00 zł**, wykonanie **150 915,93 zł**, wskaźnik realizacji **55,2 %**.

Wydatki dotyczą sfinansowania następujących zadań:

1.Ochotnicze Straże Pożarne (rozdz. 75412) /zadania własne/

Plan **148 637,00 zł**, wykonanie **82 888,54 zł**, (tj. **55,8 %**).

1) Poniesione wydatki rzeczowe wiążą się ze sfinansowaniem zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej - 82 888,54 zł

- ekwiwalent za udział w akcjach p.poż. - 15 278,68 zł
- wynagrodzenia kierowców oraz Gminnego Komendanta p.poż. - 7 373,48 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 17 441,08 zł
 - w tym:
 - materiały pędne i smary - 6 195,01 zł
 - części zamienne do pojazdów i sprzętu, oraz drobne wyposażenie - 3 646,58 zł
 - materiały remontowe - 2 642,29 zł
 - zakup miernika wielogazowego - 2 106,00 zł
 - ubrania koszarowe dla strażaków - 2 851,20 zł
 - energia (elektryczna, gaz, woda) - 16 501,10 zł
 - zakup usług remontowych - 13 936,00 zł
 - zakup usług zdrowotnych - 490,00 zł
 - zakup usług pozostałych (specjalistyczne naprawy sprzętu, przeglądy techniczne, obsługa pojazdów samochodowych i sprzętu silnikowego, wykonanie i montaż szatni i inne) - 7 141,04 zł
- usługi sieci Internet - 583,02 zł
- usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej - 304,74 zł
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej - 333,90 zł
- podróże służbowe krajowe - 58,50 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków, pojazdów i członków OSP) - 3 447,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu latach 2012-2013

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2012	Wykonanie na 30.06.2013	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia bezosobowe	8 050,79	7 646,63	95,0
2.	Udział w akcjach	11 686,74	8 533,21	73,0
3.	Wydatki rzeczowe	33 740,20	42 818,29	126,9
4.	Wydatki majątkowe	0,00	9 301,17	-
RAZEM:		53 477,73	68 299,30	127,7

Wzrost wydatków rzeczowych wynika ze zwiększonych kosztów energii grzewczej (długi okres zimowy), dokonano również wymiany kompletu ogumienia samochodu gaśniczego.

2. Straż Miejska (rozdz. 75416) /zadania własne/

Plan wydatków wynosił **121 580,00 zł**, wykonanie **66 026,96 zł**, wskaźnik realizacji **54,3 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	-	889,31 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników	-	39 688,30 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	6 156,53 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i FP	-	8 744,62 zł
- wpłaty na PFRON	-	565,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części zamienne do samochodu)	-	4 868,54 zł
- zakup usług remontowych – (dot. samochodu)	-	459,04 zł
- zakup usług pozostałych (mycie samochodu, i inne usługi)	-	871,00 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	-	546,01 zł
- podróże służbowe krajowe	-	485,61 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie pojazdu, OC, NW)	-	1 243,00 zł
- odpis na ZFŚS	-	1 210,00 zł
- szkolenia pracowników	-	300,00 zł

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia	36 834,00	39 688,30	107,7
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 201,24	6 156,53	99,3
3.	Pochodne od wynagrodzeń	8 452,10	8 744,62	103,5
4.	Odpis na ZFŚS	1 800,00	1 210,00	67,2
5.	Wydatki rzeczowe	9 715,40	10 223,51	105,2
RAZEM:		63 002,74	66 026,96	104,8

Zatrudnienie: 2 etaty

3. Zarządzanie kryzysowe (rozdz. 75421)

Plan wydatków wynosił **500,00 zł**, wykonanie **0,00 zł**, wskaźnik realizacji **0,0 %**.

4. Pozostała działalność (rozdz. 75495)

Plan wydatków wynosił **2 500,00 zł**, wykonanie **2 000,43 zł**, wskaźnik realizacji **80,0 %**.

W ramach rozdziału udzielono pomocy rzeczowej policji.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **499 492,00 zł**, wykonanie **142 584,17 zł**, wskaźnik realizacji **28,5 %**.

Poniesione wydatki dotyczą obsługi kredytów i pożyczek, w tym:

- 1) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu i spł. wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2008r. BGK/ - 2 168,24 zł
- 2) odsetki od kredytu na inwestycję ORLIK-2012 - 11 467,29 zł
- 3) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2010 r.) /Millennium/ - 36 064,62 zł
- 4) odsetki od kredytu na pokrycie deficytu (2011r.) /BS/ - 23 201,39 zł
- 5) odsetki od kredytu na spłatę zobowiązań (2011r.) /BOŚ/ - 20 688,47 zł
- 6) odsetki od kredytu na spłatę planowanego deficytu i wcześniej zaciągniętych zobowiązań (2012r.) /BS/ - 32 998,88 zł
- 7) odsetki od kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (2013r.) /Getin Noble Bank/ - 15 995,28 zł

W 2010 roku Gmina udzieliła poręczenia kredytu wraz z odsetkami Spółce PWiK w Reszlu na realizację zadania współfinansowanego ze środków UE „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w msc.: Pilec, Wólka Pilecka, Klewno, Worpławki, Dębnik, Widryny, Śpiglówka, Św. Lipka, Staniewo” – kwota poręczenia 2 646 606,30 zł (na lata 2010 - 2020). Kwota poręczenia przypadająca do spłaty w 2014r. na dzień 30.06.2014r. wynosi 134 492,00 zł.

Wykonanie wydatków budżetowych w I półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2013	Wykonanie na 30.06.2014	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki dotyczące obsługi kredytów i pożyczek	195 014,81	142 584,17	73,1
	RAZEM:	195 014,81	142 584,17	73,1

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

1.Rezerwy ogólne i celowe - plan **153 136,00 zł**, do wykorzystania w drugim półroczu br.

- rezerwa ogólna - 39 130,00 zł
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na Nagrody Jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe
- pracowników samorządowych - 49 136,00 zł
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe - 64 870,00 zł

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków w tym dziale wynosi **7 081 772,00 zł**, wykonanie **3 525 132,26 zł**, wskaźnik realizacji **49,8 %**.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach w I półroczu 2014 r. kształtowały się następująco:

Rozdział 80101 – SZKOŁY PODSTAWOWE

Roczny plan budżetu zrealizowano w **51,5 %**, w kwocie **1 419 915,57 zł**, na plan **2 755 279,00 zł**.

Wydatki obejmują:

1. Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach - plan 481 511,00 zł, wykonanie 239 372,76 zł, (tj. 49,8 %)

Płatność dokonywana jest w formie dotacji podmiotowej.

Do szkoły w 2014r. uczęszczało:

- w okresie I-IV - 48 uczniów,
- w okresie V-VI - 47 uczniów

2. Punkt katechetyczny - dotacja celowa zgodnie z porozumieniem w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan Baptystów oraz udziału w kosztach jego funkcjonowania.

Plan 4 336,00 zł wykonanie 0,00 zł

- dotacja na 2 dzieci

3. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu - plan **2 254 716,00 zł**, wykonanie **1 180 542,81 zł**, (tj. **52,4 %**)

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne - 913 021,56 zł
w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 652 977,46 zł

w tym:

- nagrody jubileuszowe (1) - 5 619,60 zł
- odprawa emerytalna (1) - 8 024,58 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 110 824,76 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 130 220,94 zł
- składki na Fundusz Pracy - 15 004,75 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 3 993,65 zł
- inne umowy zlecenia, inne umowy o dzieło

- wydatki rzeczowe - 267 521,25 zł
w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 47 001,93 zł
 - świadczenia dla pracowników w zakresie BHP - 300,00 zł
 - dodatki wiejskie i mieszkaniowe - 46 701,93 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 17 139,78 zł
 - w tym: środki czystości, materiały kancelaryjne, dzienniki, druki, świadectwa, materiały do napraw i remontów, wyposażenie, wyposażenie, itp.
- zakup energii - 95 669,16 zł
 - energia elektryczna - 13 360,18 zł
 - woda - 1 928,82 zł
 - gaz - 2 877,52 zł
 - energia cieplna - 77 502,64 zł
- zakup usług remontowych - 527,67 zł
 - konserwacja oraz naprawa maszyn i urządzeń, naprawa drzwi, montaż rolet
- zakup usług zdrowotnych - 200,00 zł
- zakup usług pozostałych - 11 670,16 zł
 - opłaty pocztowe, opłaty RTV, wywóz nieczystości, ścieki, przeglądy kominiarskie, usługi bankowe,

udział w turnieju sportowym, wynajem ciagnika, korzystanie z serwera, itp.

- zakup usług dostępu do sieci Internet - 699,84 zł
- usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 565,77 zł
- usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 1 465,93 zł
- podróże służbowe krajowe - 1 049,01 zł
- różne opłaty i składki - ubezpieczenie mienia - 1 925,00 zł
- odpis na ZFŚS - 89 607,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- etatów nauczycieli – 24,28
- etatów administracji i obsługi – 8,0

4. Urząd Gminy w Reszlu - plan 14 716,00 zł, wykonanie 0,00 zł, (tj. 0,0 %)

Wymiana okien w budynku Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Leginach

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	Wskaźnik % 2014/2013
80101	Wynagrodzenia i pochodne	935 676,01	913 021,56	97,6
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	47 490,53	46 701,93	98,3
	Odpis na ZFŚS	87 861,00	89 607,00	102,0
	Zakup energii	128 883,30	95 669,16	74,2
	Wydatki rzeczowe	32 838,00	35 543,16	108,2
	Dotacja dla NSP w Leginach	199 733,94	239 372,76	119,8
	Dotacja celowa zgodnie z porozumieniem w sprawie organizacji pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Chrześcijan baptystów	583,45	0,00	0,0
	OGÓŁEM	1 433 066,23	1 419 915,57	99,1

Niższy wskaźnik wynagrodzeń w I półroczu wynika z zmniejszenia się liczby godzin ponadwymiarowych i nauczania indywidualnego. W ramach wydatków rzeczowych wykonany został remont na małej sali sportowej celem zlikwidowania szkód powstałych w skutek awarii.

Rozdział 80103 – ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

Roczny plan budżetu w wysokości 383 068,00 zł wykonano w 47,6 %, co stanowi kwotę 182 424,30 zł

1. Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Leginach - plan 17 330,00 zł, wykonanie 9 262,49 zł, (tj. 53,4 %)

Płatność dokonywana jest w formie dotacji podmiotowej.

Do szkoły w 2014r. uczęszczało:

- w okresie I-II - 4 dzieci,
- w m-cu III – 5 dzieci
- w okresie IV-VI – 6 dzieci

2. Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Marii Dąbrowskiej w Reszlu - roczny plan budżetu w wysokości 364 693,00 zł, wykonano w 49,2 %, co stanowi kwotę 173 161,81 zł

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne - 136 393,82 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 100 321,41 zł

w tym odprawa emerytalna – 1 684,62 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 15 256,98 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 18 821,01 zł
- składki na Fundusz Pracy - 1 994,42 zł

➤ wydatki rzeczowe - 36 767,99 zł
w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń dodatki wiejskie i mieszkaniowe - 8 408,54 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 135,27 zł
- zakup energii - 13 497,24 zł
 - woda – 552,68 zł
 - energia elektryczna – 2 628,46 zł
 - energia ciepła – 10 316,10 zł
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, ścieki) - 1 818,94 zł
- odpis na ZFŚS - 12 908,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 4,56 etatów nauczycieli,

3. Urząd Gminy w Reszlu - plan budżetu wynosi 1 045,00 zł, wykonanie 0 ,00 zł, tj. 0,0 %, nienależnie pobrana kwota dotacji.

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 rok	Wskaźnik % 2014/2013
80103	Dotacja podmiotowa	0,00	9 262,49	-
	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	109 446,19	136 393,82	124,6
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	6 009,97	8 408,54	139,9
	Odpis na ZFŚS (4440)	10 392,00	12 908,00	124,2
	Zakup energii (4260)	0,00	13 497,24	-
	Wydatki rzeczowe	101,94	1 954,21	1 917,0
	OGÓŁEM	125 950,10	180 470,09	143,3

W roku szkolnym 2013/2014 został utworzony dodatkowy oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej Nr 3 w Reszlu, jak również oddział przedszkolny w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Leginach.

Rozdział 80104 – PRZEDSZKOLA

Plan wynosi **254 792,00 zł**, poniesione wydatki wynoszą **118 345,15 zł**, tj. **46,4 %**.

- 1) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Kluczyk” w Kętrzynie - 2 884,32 zł
na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 3 dzieci
- 3) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Miś Uszatek” w Kętrzynie - 893,20 zł
na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 1 dziecko
- 4) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Puchatek” w Kętrzynie - 1 786,40 zł
na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 2 dzieci
- 4) dotacja dla Niepublicznego Przedszkole „Kubuś” w Mragowie - 1 901,10 zł
na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 1 dziecko
- 5) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Nasze Pocięchy”, Mragowo - 3 802,20 zł

na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 2 dzieci

- 6) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „SŁONECZKO”,
Jolanta Grzyb, Reszel - 109 058,35 zł
Na dzień 30.06.2014r. do przedszkola uczęszczało 62 dzieci
- 7) Rozliczenie dotacji na przedszkola za 2013 rok z Gminą Kętrzyn - (-) 1 980,42 zł

Rozdział 80110 – GIMNAZJA

W Gimnazjum Nr 1 im. Adama Mickiewicza w Reszlu roczny plan budżetu wykonano w **51,5 %**, co stanowi kwotę **1 124 648,44 zł**, na plan **2 181 851,00 zł**.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne - 844 601,59 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 601 175,19 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 109 034,62 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 116 652,42 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 15 896,26 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe - 1 843,10 zł
 - inne umowy zlecenia i umowy o dzieło
- wydatki rzeczowe - 275 047,85 zł
w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 41 964,63 zł
 - dodatki wiejskie i mieszkaniowe
 - zakup materiałów i wyposażenia - 7 634,32 zł
 - środki czystości, materiały kancelaryjne, dzienniki, druki, świadectwa, czasopisma, materiały do napraw i remontów, wyposażenie, paliwo do kosiarek, itp.
 - zakup energii - 116 034,88 zł
 - energia elektryczna – 20 042,99 zł
 - woda – 1 615,38 zł
 - gaz – 4 044,60 zł
 - energia cieplna – 90 331,91 zł
 - zakup usług remontowych - 547,60 zł
 - naprawa pokrycia dachowego, naprawa ksero
 - zakup usług zdrowotnych - 100,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 15 656,16 zł
 - abonament RTV, telewizja kablowa, opłata za korzystanie z serwera e-Dziennik, udział młodzieży w X Gimnazjady, wywóz nieczystości, ścieki, usługi bankowe, itp.
 - zakup usług dostępu do sieci INTERNET - 597,60 zł
 - usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 392,30 zł
 - usługi telekomunikacyjne świadczone w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 985,36 zł
 - podróże służbowe krajowe - 1 848,00 zł
 - odpis na ZFŚS - 89 287,00 zł

- wydatki majątkowe - 4 999,00 zł

zadanie: Zakup kosiarki samojezdnej
Plan – 5 000,00 zł
Wykonanie – 4 999,00 zł.
Zadanie zrealizowane.

Przeciętne zatrudnienie:

- 22,07 etatów nauczycieli,
- 10,5 etatu administracji i obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	Wskaźnik % 2014/2013
80110	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	922 378,65	844 601,59	91,6
	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	46 775,86	41 964,63	89,7
	Odpis na ZFŚS (4440)	89 460,00	89 287,00	99,8
	Zakup energii (4260)	142 416,58	116 034,88	81,5
	Wydatki rzeczowe	34 150,73	32 760,34	95,9
	OGÓŁEM	1 235 181,82	1 124 648,44	91,1

Niższy wskaźnik realizacji wydatków na wynagrodzenia wynika z zmniejszenia godzin ponadwymiarowych oraz rezygnacji z stanowiska z-cy dyrektora.

Rozdział 80113 – DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Roczny plan budżetu wykonano w **52,0 %**, co stanowi kwotę **248 414,83 zł**, na plan **478 089,00 zł**

Z tego wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (wydatki bhp pracowników) - 209,07 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 62 182,93 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2 152,62 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne - 11 206,63 zł
- składki na Fundusz Pracy - 1 597,19 zł
- wpłaty na PFRON - 1 131,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 857,50 zł
- składki na fundusz emerytur pomostowych - 587,15 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 51 571,12 zł
 - olej napędowy i silnikowy, płyn hamulcowy, płyn do układu ogrzewania i chłodzenia, części zamienne do autokarów
- zakup usług remontowych - 4 096,26 zł
 - naprawy i remonty środków transportu
- usługi zdrowotne - 100,00 zł
- zakup usług pozostałych - 102 835,28 zł
 - przeglądy techniczne pojazdów, opłaty za dowóz dzieci do szkół, mycie autokarów, itp.
- usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 360,00 zł
- podróże służbowe krajowe - 376,08 zł
- różne opłaty i składki - 3 644,00 zł
 - (ubezpieczenie pojazdów, kierowców i pasażerów)
- odpis na ZFŚS - 3 300,00 zł
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 1 808,00 zł
 - (opłata podatku od posiadanych środków transportu)
- szkolenia pracowników - 400,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 4 etaty obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	Wskaźnik % 2014/2013
80113	Wynagrodzenia i pochodne	69 078,80	78 584,02	113,8

	(4010,4110,4120,4040,4170,4780)			
	Odpis na ZFŚS (4440)	2 796,00	3 300,00	118,0
	Wydatki rzeczowe	155 952,72	166 530,81	106,8
	OGÓŁEM	227 827,52	248 414,83	109,0

Wzrost wydatków na wynagrodzenia wynika z rozliczeń godzin ponadwymiarowych kierowców oraz korekty sposobu naliczenia wynagrodzeń i dodatków do wynagrodzeń dla kierowców.

Rozdział 80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Plan budżetu wykonano w **33,0 %**, co stanowi kwotę **8 670,65 zł**, na plan **26 286,00 zł**.

Z tego wydatkowano na:

- wydatki bieżące - 8 670,65 zł
 - w tym:
 - zakup usług pozostałych - 850,00 zł
 - opłata za dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
 - podróże służbowe krajowe - 1 728,74 zł
 - pokrycie kosztów przejazdów związanych z dokształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli
 - szkolenia nauczycieli - 6 091,91 zł

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	Zakup materiałów i wyposażenia	Opłata za dokształcanie i doskonalenie	Koszty podróży na dokształcanie i doskonalenie	Szkolenia nauczycieli
1	2		3	4	5
SP Nr 3 w Reszlu	4 808,73	0,00	850,00	1 320,78	2 637,95
Gimnazjum	3 861,92	0,00	0,00	407,96	3 453,96
RAZEM	8 670,65	0,00	0,00	1 728,74	6 091,91

Rozdział 80148 – STOŁÓWKI SZKOLNE

Plan budżetu w wysokości **620 803,00 zł**, wykonano w kwocie **305 014,59 zł**, tj. **49,1 %**.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne - 163 424,28 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 120 449,33 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 20 121,87 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 20 759,87 zł
 - składki na fundusz pracy - 2 093,21 zł
- wydatki rzeczowe – 141 590,31 zł
 - w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (wydatki bhp dla pracowników) - 662,53 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia środki czystości - 376,38 zł
 - zakup artykułów żywnościowych - 131 228,40 zł
 - zakup usług zdrowotnych - 115,00 zł
 - odpis na ZFŚS - 9 208,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 10 etatów administracji i obsługi

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w poszczególnych stołówkach szkolnych przedstawia się następująco:

Nazwa stołówki	Wydatki ogółem	Wynagrodzenia i pochodne	Wydatki rzeczowe	Wskaźniki (%)	
				3:2	4:2
1	2	3	4	5	6
Stołówka w SP NR 3	176 791,57	86 469,04	90 322,53	48,9	51,1
Stołówka w Gimnazjum	128 223,02	76 955,24	51 267,78	60,0	40,0

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013 roku przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	Wskaźnik % 2014/2013
80148	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	162 675,44	163 424,28	100,5
	Odpis na ZFŚŚ (4440)	9 958,00	9 208,00	92,5
	Wydatki rzeczowe	149 313,37	132 382,31	88,7
	OGÓŁEM	321 946,81	305 014,59	94,7

W I półroczu 2014r. poniesione zostały mniejsze wydatki na zakup żywności.

Rozdział 80195 – POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Plan wydatków w wysokości **381 604,00 zł** zrealizowany został w kwocie **117 698,73 zł**, tj. **30,8 %**

Szczegółowy podział wydatków przedstawia się następująco:

1) Fundusz nagród do dyspozycji Burmistrza, dyrektora oraz fundusz dla poratowania zdrowia dla nauczycieli plan 64 423,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Z tego:

- a) Nagrody burmistrza – plan 9 435,00 zł, wykonanie 0,00 zł
- b) Nagrody Dyrektora – plan 47 102,00 zł, wykonanie 0,00 zł
- c) fundusz dla poratowania zdrowia – plan 7 886,00 zł, wykonanie 0,00 zł

2) Dofinansowanie działań ekologicznych Szkoły Podstawowej Nr 3 w Reszlu - darowizna z Nadleśnictwa Srokowo - 500,00 zł

- wydatki rzeczowe – 500,00 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia (nagrody w konkursach przyrodniczo-ekologicznych) - 500,00 zł

3) Realizacja zadań wynikających z art. 30 a KN - wypłacono jednorazowy dodatek uzupełniający w kwocie 26 667,24 zł, na plan 40 385,00 zł

Z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne – 26 667,24 zł
 - w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 22 331,70 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 3 838,84 zł
 - składki na Fundusz pracy - 496,70 zł

Wykonanie budżetu w I półroczu 2014 roku w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Nazwa jednostki	wynagrodzenia i pochodne (zł)
1	2
Szkoła Podstawowa Nr 3	17 109,10
Gimnazjum Nr 1	9 558,14
RAZEM	26 667,24

4) Kompleks boisk „ORLIK 2012”

Plan budżetu wykonano w **47,9 %**, co stanowi kwotę **68 971,84 zł** na plan **143 860,00 zł**.

Z tego wydatkowano na:

- płace i pochodne – 57 461,65 zł
w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 45 888,17 zł
 - nagrody jubileuszowe (2) – 6 978,69 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 098,15 zł
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 6 542,82 zł
 - składki na Fundusz pracy - 932,51 zł
- wydatki rzeczowe – 11 510,19 zł
w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia - 394,57 zł
 - zakup energii - 6 093,53 zł
 - energia elektryczna – 5 972,67 zł
 - woda – 120,86 zł
 - zakup usług remontowych - 20,00 zł
 - zakup usług pozostałych - 2 437,74 zł
 - wywóz nieczystości, ścieki
 - usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - 295,35 zł
 - odpis na ZFŚS - 2 269,00 zł

Przeciętne zatrudnienie:

- 1,75 etatów obsługi

Wykonanie na I półroczu 2014 roku w stosunku do I półrocza 2013r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	Wykonanie za I półrocze 2014 roku	Wskaźnik % 2014/2013
80195	Wynagrodzenia i pochodne (4010,4110,4120,4040,4170)	25 468,50	57 461,65	225,6
	Odpis na ZFŚS (4440)	1 575,00	2 269,00	144,1
	Zakup energii (4260)	9 972,07	6 093,53	61,1
	Wydatki rzeczowe	3 022,04	3 147,66	104,2
	OGÓŁEM	40 037,61	68 971,84	172,3

Wysoki wskaźnik realizacji wynagrodzeń i pochodnych wynika z zatrudnienia od dnia 01.09.2013r. specjalisty ds. sportu w ramach umowy o pracę oraz wypłaty nagród jubileuszowych dla pracowników.

5) Wydatki realizowane w ramach projektów współfinansowanych z UE – plan 25 817,00 zł, realizacja 21 289,65 zł (82,5 %)

Gimnazjum Nr 1 jest realizatorem projektu „Partnerstwo z Rosendahl (Niemcy) i Entrammes (Francja). W ramach projektu prowadzona jest wymiana młodzieży pomiędzy miastami partnerskimi Reszel-Polska, Rosendahl-Niemcy, Entrammes-Francja.

Projekt zrealizowano w 82,5 %, co stanowi kwotę 21 289,65 zł, na plan 25 817,00 zł.

6) Wydatki realizowane z ramach działań ochrony środowiska – plan 3 800,00 zł, wykonanie 0,00 zł, tj. 0,0 %

7) środki na zadania bieżące – plan 102 819,00 zł, wykonanie 270,00 zł, tj. 0,0 %.

Zakup nagród Warmińsko-Mazurski Turniej o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym – 270,00 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków w tym dziale wynosił **144 000,00 zł**, wykonanie **78 415,42 zł**, wskaźnik realizacji **54,5 %**.

Poniesione wydatki dotyczą:

Zwalczanie narkomanii (rozdz. 85153) – plan 8 000,00 zł, wykonanie 300,00 zł, tj. 3,8 %.

Poniesione wydatki dotyczą realizacji programów w zakresie narkomanii, w tym:

- zakupu materiałów - 300,00 zł
- (zakup nagród - realizacja programów profilaktycznych
- Przeciwdziałania narkomanii)

Wykonanie wydatków budżetowych w pierwszym półroczu lat 2013-2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06. 2013 roku	Wykonanie na 30.06.2014 roku	Dynamika 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki rzeczowe	1 428,40	300,00	21,0
	RAZEM:	1 428,40	300,00	21,0

Wydatki w tym dziale ponoszone są w ramach wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi (rozdz. 85154) – plan 136 000,00 zł, wykonanie 78 115,42 zł, tj. 57,4 %.

Poniesione wydatki dotyczą:

- dotacja celowa z budżetu gminy na realizację zadań publicznych: - 29 698,21 zł
- 1) „Prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych z dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych.
Zadanie realizowane przez Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń” w Reszlu - 10 000,00 zł
- 2) „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży – zdrowe ferie”.
Zadanie realizowane przez Reszelski Klub Sportowy „ORLETA-REMA” w Reszlu – 4 724,40 zł
- 3) zajęcia sportowo-rekreacyjne dla dzieci i młodzieży - sportowe wakacje”.
Zadanie realizowane przez Reszelski Klub Sportowy „ORLETA-REMA” w Reszlu – 5 000,00 zł
- 4) „Kulturalne Ferie – 2014 – Bez Używek”.

Zadanie realizowane przez Stowarzyszenie
Kulturalno – Oświatowe „REAKCJA” w Reszlu - 4 973,81 zł