

**ZARZĄDZENIE NR 60 /2015
WÓJTA GMINY ELBLĄG
Z DNIA 07 sierpnia 2015 r**

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Elbląg , kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 r

Na podstawie art. 266 ust.1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885 z późniejszymi zmianami) Wójt Gminy Elbląg **zarządza co następuje:**

§ 1

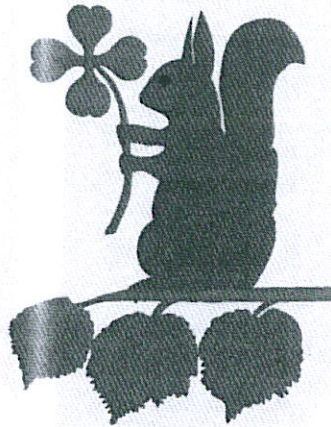
1. Przedstawia się Radzie Gminy Elbląg i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Elbląg za I półrocze 2015 roku.
2. Integralną część informacji stanowi:
 - 1) Analiza wykonania budżetu Gminy Elbląg za I półrocze 2015 r w formie tabelarycznej i opisowej
 - 2) Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć
 - 3) Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek podległych za I półrocze 2015 r

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr inż. Genowefa Kwoczek



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ELBLĄG
za I półrocze 2015 r.**

Spis Treści

I.	Wprowadzenie	4
II.	Wykonanie dochodów i przychodów gminy Elbląg na dzień 30.06. 2015 r.	6
III.	Realizacja planowanych wydatków i rozchodów gminy Elbląg na dzień 30.06.2015 r.	22
IV.	Podsumowanie	54
V.	Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć.....	57
VI.	Załączniki:	
	1. Nr 1 – Wykonanie wydatków niewygasających z końcem 2014 r	
	2. Nr 2- Wykonanie budżetu SP Piona	
	3. Nr 3- Wykonanie budżetu SP Wężina	
	4. Nr 4- Wykonanie budżetu Zespół Szkół w Nowakowie	
	5. Nr 5- Wykonanie budżetu Zespołu Szkół w Gronowie Górnym	
	6. Nr 6- Wykonanie budżetu GOPS	
	7. Nr 7- Wykonanie budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Komorowie Żuławskim	

Spis tabel.

1. Str.5 - Tab. Nr 1. Zmiana wielkości planowanych wydatków budżetu gminy, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w 2015 r
2. Str.6 -Tab. Nr 2 Planowane dochody i przychody oraz ich wykonanie zbiorcze za 2015 r
3. Str.6 - Tab. Nr 3 Realizacja planowanych dochodów na dzień 30.06.2015 rok według ważniejszych źródeł
4. Str. 6-7 Tab. Nr 4 Wykonanie dochodów gminy według ważniejszych źródeł
5. Str.8- Tab. Nr 5 Wykonanie oraz strukturę dochodów podatkowych gminy .
6. Str.8- Tab. Nr 6 Realizacja dochodów podatkowych od osób fizycznych na 30.06.2015 r
7. Str.9 Tab. Nr 7 Realizacja dochodów podatkowych od osób prawnych na 30.06.2015
8. Str. 11- Tab. Nr 8 Realizacja zobowiązań pieniężnych w poszczególnych wsiach gminy na dzień 30.06.2015 r.
9. Str. 22- Tab. Nr 9 Planowane wydatki i rozchody oraz ich wykonanie na 30.06.2015 r.
10. Str. 23- Tab. Nr 10 Struktura wydatków budżetowych na 30.06.2015 r według działów klasyfikacji budżetowej.
11. Str. 24- Tab. Nr 11 Wykonanie wydatków budżetowych według ważniejszych grup paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz ich struktura
12. Str. 25-27- Tab. Nr 12 Zestawienie dochodów i wydatków przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej
13. Str. 28- Tab. Nr 13 Dochody i wydatki zrealizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
14. Str.29- Tab. Nr 14 Wydatki na programy i projekty z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności
15. Str. 31- Tab. Nr 15 Plan i wykonanie dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych.
16. Str. 31-33- Tab. Nr 16 Realizacja zadań inwestycyjnych gminy Elbląg na 30.06. 2015 r.

17. Str. 34- Tab. Nr 17 Realizacja pozostałych zadań majątkowych w 2015 roku
18. Str. 35-36- Tab. Nr 18 Stan zobowiązań gminy Elbląg według tytułów dłużnych na dzień 30.06.2015 rok.
19. Str. 57-58- Tab. Nr 19 Zestawienie kluczowych pozycji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Elbląg
20. Str. 58 – Tab. Nr 20 Skutki zmian w budżecie w 2015 r.
21. Str. 59- Tab. Nr 21 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości planowanych na dzień 30.06.2015 r.
22. Str.59 – Tab. Nr 22 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości wykonanych na dzień 30.06.2015 r.
23. Str. 60- Tabela Nr 23 Realizacja przedsięwzięć majątkowych
24. Str. 61- Tab. Nr24 Realizacja przedsięwzięć bieżących

I. Wprowadzenie

1. Budżet gminy Elbląg na rok 2015 został zatwierdzony uchwałą Rady Gminy Nr IV/22/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku.

A) Dochody budżetu uchwalono w wysokości	26 168 353 zł, z tego :
• dochody bieżące w wysokości	24 053 929 zł
• dochody majątkowe w wysokości	2 114 424 zł
B) Wydatki budżetu uchwalono na kwotę	27 813 669 zł, z tego :
• wydatki bieżące w wysokości	22 497 980 zł, w tym:
➤ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości	10 564 732 zł
➤ dotacje w wysokości	626 116 zł
➤ świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 105 522 zł
➤ programy bieżące finansowane z udziałem środków unijnych	17 749 zł
➤ obsługa długu w wysokości	560 000 zł
• wydatki majątkowe w wysokości	5 315 689 zł, z tego:
➤ programy inwestycyjne finansowane z udziałem środków unijnych	275 689 zł
➤ wydatki majątkowe w formie dotacji	1 000 000 zł
Planowany deficyt budżetu ustalono na kwotę	1 645 316 zł
Uchwalono przychody budżetu gminy Elbląg w kwocie	2 770 000 zł
oraz rozchody na kwotę	1 124 684 zł.

C) W trakcie roku planowane dochody budżetowe zwiększono do wysokości **27 083 714 zł.**, tj. o kwotę **915 361 zł.**,

Zmiany w dochodach, w znaczącej części, spowodowane były zmianami kwot subwencji, dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, funduszy unijnych oraz dochodów jednostek budżetowych gminy.

A. Zwiększenia dochodów ogółem na kwotę **1 257 343 zł** z tytułu:

- Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, zwiększenie ogółem o kwotę **413 065 zł** w tym :
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, na kwotę **346 879 zł**
 - przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, na kwotę **22 660 zł**
 - przeprowadzenie wyborów na wójtów i rad gminy **4 503 zł**
 - zakup podręczników dla klas I, II i IV szkół podstawowych **23 648 zł**
 - zakup podręczników dla klas I gimnazjum **15 375 zł**
- Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o **574 986 zł.**, z przeznaczeniem na :
 - pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, na kwotę **99 318 zł.**,
 - realizację zadań z zakresu opieki społecznej , na kwotę **475 668 zł.**
- Dotacji celowych otrzymanych z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na realizację inwestycji , na kwotę **7 700 zł**
- Dotacji celowych na finansowanie zadań z udziałem środków unijnych – **39 967 zł**
- Wpłata środków z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają w upływie roku budżetowego – **72 487 zł**
- dochody ze zbycia praw majątkowych – **121 484 zł**
- wpływy ze sprzedaży mienia – **17 979 zł**
- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – **3 449 zł**
- wpływy z różnych dochodów – **5 6226 zł**

B. Zmniejszenia dochodów ogółem na kwotę – 341 982 zł, w tym:

- Subwencja oświatowa – 36 981 zł
- Dotacje celowe na prowadzenie oddziałów przedszkolnych – 20 056 zł
- Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej – 272 844 zł
- Dotacje celowe z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – 12 101 zł

W I półroczu 2015 roku dochody:

- a) bieżące uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 653 295 zł
- b) majątkowe uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 263 066 zł

3. Planowane wydatki budżetowe w 2015 roku zwiększono, do kwoty 28 941 672 zł., tj. o kwotę 1 128 003 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 880 677 zł
- b) wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 247 326 zł

Tab. Nr 1 Zmiana wielkości planowanych wydatków budżetu gminy, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa	Plan według uchwały na 2015r	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
010	Rolnictwo i łowiectwo	323 689		465 999	789 688
600	Drogi publiczne gminne	5 573 229	393 125		5 180 104
630	Turystyka	0		50 000	50 000
700	Gospodarka mieszkaniowa	246 500		371 969	618 469
710	Działalność usługowa	158 048		0	158 048
750	Administracja publiczna	3 746 135		28 038	3 774 173
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i sądownictwa	1 222		27 163	28 385
752	Obrona narodowa	0		323	323
754	Obrona cywilna	96 330		1 389	97 719
757	Obsługa długu publicznego	560 000		0	560 000
758	Różne rozliczenia	298 889	70 000		228 889
801	Oświata i wychowanie	9 096 485		74 104	9 170 589
851	Ochrona zdrowia	215 500		0	215 500
852	Pomoc społeczna	4 809 864		357 342	5 167 206
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	17 749		4 159	21 908
854	Opiekuńcza opieka wychowawcza	294 449		119 523	413 972
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 047 760	8 960	0	2 038 800
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	248 080		91 112	339 192
926	Kultura fizyczna i sport	79 740		8 967	88 707
	Ogółem	27 813 669	472 085	1 600 088	28 941 672

Znaczące zwiększenie planu wydatków gminy w I półroczu 2015 roku wystąpiło w: dziale 852 – „Pomoc społeczna” o kwotę 357 342 zł, spowodowane zwiększeniem planowanych kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone; dziale 010- „Rolnictwo i łowiectwo” o kwotę 346 879 zł, spowodowane zwrotem akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, zwiększenie planowanych wydatków na modernizację oczyszczalni ścieków w Lisowie, o kwotę 59 662 zł oraz wprowadzenie do planu nowych zadań inwestycyjnych na kwotę 44 858 zł; dziale 700

„Gospodarka mieszkaniowa” o kwotę 371 969 zł , spowodowane wpływami za zbycie praw majątkowych i sprzedaż mienia.

Zmniejszenie planowanych wydatków o kwotę **393 125 zł** w dziale 600- „Drogi publiczne gminne” spowodowane oszczędnościami w planowanych wydatkach inwestycyjnych związanych z dotacją dla Starostwa Powiatowego na „Przebudowę drogi nr 1137N Gronowo Górne-Nowina” w wysokości 250 000 zł , planowanych wydatkach na „Przebudowę drogi w Gronowie Górnym, ul. Agatowa „ na kwotę 197 308 zł oraz zwiększeniem planowanych wydatków bieżących na kwotę 50 583 zł

II. Wykonanie dochodów i przychodów gminy Elbląg w 2015 roku.

1. Wykonanie planowanych dochodów i przychodów zbiorczo.

Tab. Nr 2 Planowane dochody i przychody oraz ich wykonanie zbiorcze w I półroczu 2015 r

Wyszczególnienie	Plan według uchwały na 2015 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Dochody	26 168 353	27 083 714	13 775 754	50,86
Przychody	2 770 000	3 037 936	168 340	6
Razem	28 938 353	30 121 650	13 944 094	46

Planowane dochody gminy w I półroczu 2015 roku wykonano w 50,86 %, natomiast przychody w 6 %.

2. Struktura wykonania dochodów według ważniejszych źródeł.

Tab. Nr 3 Realizacja planowanych dochodów na dzień 30.06.2015 rok według ważniejszych źródeł

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.	Struktura wykonania
1	Dochody własne	15 345 707	7 680 121	50,11	55,75
2	Subwencja ogólna	5 044 760	3 097 288	61,40	22,48
3	Dotacje celowe z budżetu państwa	5 985 508	2 928 379	48,92	21,26
4	Pozostałe dotacje	35 599	0	0	0
5	Środki na finansowanie programów ze środków pochodzących z funduszy UE	672 140	69 966	10,41	0,51
	Razem:	27 083 714	13 775 754	50,86	100

Najwyższy udział w strukturze dochodów wykonanych w I półroczu 2015r roku, stanowią dochody własne gminy – 55,75 %, następnie subwencje ogólne – 22,48% oraz dotacje celowe z budżetu państwa – 21,26%. Natomiast najniższy udział w strukturze dochodów wykazują środki uzyskane z funduszy europejskich- 0,51%

Procentowe wykonanie planowanych dochodów w I półroczu 2015 roku osiągnęło najwyższy poziom z tytułu subwencji ogólnych 64,40 % oraz dochodów własnych 50,11%

3. Realizacja dochodów według ważniejszych źródeł.

Tab.nr 4 Wykonanie dochodów gminy według ważniejszych źródeł.

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
I	Dochody bieżące, w tym:	24 706 224	13 481 804	54,57
1	Dochody własne, z tego:	15 112 559	7 456 137	49,34
a	Wpływy z podatków	12 856 523	6 397 276	49,76
b	Wpływy z opłat	384 209	209 199	54,45
c	Dochody z najmu i dzierżawy	262 008	161 956	61,81

d	Spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy	110 800	9 680	8,74
e	5% dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	80 991	11 031	13,62
f	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	91 700	35 479	38,69
g	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	14 000	7 546	53,90
h	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	76 911	38 233	49,71
i	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	5 000	5 000	100,00
2	Subwencja ogólna, z tego:	5 044 760	3 097 288	61,40
a	oświatowa	4 982 555	3 066 184	61,54
c	równoważąca	62 205	31 104	50,00
3	Dotacje celowe z budżetu państwa, z tego:	4 531 156	2 928 379	64,63
a	na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 133 721	1 929 009	61,56
b	na realizację własnych zadań bieżących	1 351 787	999 370	73,93
4	Dotacje z funduszy celowych	27 899	0	0,00
a	dotacja z WFOŚiGW Olsztyn	27 899	0	0,00
5	Środki na finansowanie programów ze środków pochodzących z funduszy UE , z tego:	17 749	0	0,00
a	program "Od bierności do aktywności" ogółem, w tym:	17 749	0	0,00
	Środki UE	16 859	0	0,00
	Środki krajowe- Ministerstwo Finansów	890	0	0,00
II	Dochody majątkowe, w tym::	2 377 490	293 950	12,36
1	Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	3 449	3 448	99,98
2	wpływy ze sprzedaży mienia	17 979	12 705	70,67
2	Dochody ze zbycia praw majątkowych	121 484	121 184	99,75
3	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE	654 391	69 966	10,69
4	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	72 487	86 647	119,53
5	dotacje w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst	7 700	0	0,00
6	Pozostałe dotacje na realizację inwestycji, z tego:	1 500 000	0	0,00
b.	dotacja z rządowego programu przebudowy dróg krajowych na modernizację drogi nr 101010N w m. Nowina	1 500 000	0	0,00
	Ogółem:	27 083 714	13 775 754	50,86

Dochody bieżące wykonano w 54,57 %, dochody majątkowe zrealizowano w 12,36 %

4. Wykonanie dochodów podatkowych.

Tab. Nr 5 Wykonanie oraz struktura dochodów podatkowych gminy

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura wykonania
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	380 000	199 309	52,45	3,12
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 035 408	1 810 464	44,86	28,30
3	Podatek od nieruchomości	6 185 300	3 316 732	53,62	51,85
4	Podatek rolny	1 753 400	873 447	49,81	13,65
5	Podatek leśny	35 500	19 388	54,62	0,30
6	Podatek od środków transportowych	123 915	74 361	60,01	1,16
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	18 000	7 114	39,52	0,11
8	Podatek od spadków i darowizn	25 000	86	0,34	0,00
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000	96 374	32,12	1,51
	Razem:	12 856 523	6 397 276	49,76	100,00

Dochody podatkowe wykonano w 49,76 %. Najwyższy udział w strukturze dochodów podatkowych gminy stanowi podatek od nieruchomości – 51,85 %, następnie udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 28,30% oraz podatek rolny – 13,65%. Pozostałe dochody podatkowe stanowią od 0,00% do 3,12% udziału w strukturze dochodów podatkowych gminy w I półroczu 2015 roku.

Tab. Nr 6 Realizacja dochodów podatkowych od osób fizycznych na 30.06.2015 r

Osoby fizyczne					
Wyszczególnienie	Podatek od nieruchomości	Podatek Rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych	Razem
Zaległość na 01.01.2015r.	364.082,80	178.409,53	166,20	55.350,71	598.009,24
Nadpłata na 01.01.2015r.	5.788,27	4.998,49	71,00	110,00	10.967,76
Przypis w 2015 r.	2.393.126,00	1.357.618,00	3.392,00	78.110,00	3.832.246,00
Wpłaty na zaległości	57.144,50	40.672,57	3,00	6.761,00	104.581,07
Wpłaty bieżące	1.171.469,88	695.704,99	2.248,00	37.331,00	1.906.753,87
Wpłaty razem	1.228.614,38	736.377,56	2.251,00	44.092,00	2.011.334,94
Do zapłaty na 30.06.2015r.	1.526.406,92	798.712,69	1.258,20	89.426,71	2.415.804,52
Nadpłata na 30.06.2015r.	3.600,77	4.061,21	22,00	168,00	7.851,98
Realizacja należności bieżących	49,0	51,2	66,3	47,80	49,8
Realizacja zaległości	15,9	23,5	3,2	12,21	17,8

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH /rolnicy indywidualni /

W pierwszym półroczu 2015 było 4629 kartotek podatników łącznego zobowiązania pieniężnego (rolny, leśny, od nieruchomości). Po terminie płatności dwóch rat wystawiono 762 upomnienia podatnikom (współwłaścicielom), którzy nie dotrzymali terminów płatności. Dłużnikom, którzy nie uregulowali należności pomimo wystawionych upomnień wystawiono tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości.

Łącznie wystawiono – 231 tytułów wykonawczych na kwotę – 137.369,30 zł.

Działania poborców skarbowych są skuteczne u dłużników mających przejściowe trudności finansowe. Od roku 2011 wystąpiły większe problemy z terminową spłatą rat podatków od nieruchomości od działalności. Poborcy skarbowi egzekwują od dłużników podatku od nieruchomości raty w małych kwotach co wydłuża okres spłaty zaległości.

Zadłużenie z tytułu jednej raty jest egzekwowane w kilku wpłatach.

Wykonanie zobowiązań podatkowych za I półrocze 2015 utrzymuje się na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego, z tendencją wzrostową w podatku rolnym (1%).

W załączeniu zestawienie z realizacji zobowiązań podatkowych bieżących i zaległych.

Zaległości w kwocie –94.540,31 zł pozostają jako hipoteka przymusowa postanowieniami Sądu Rejonowego w Elblągu wpisana na nieruchomościach dłużników.

W analogicznym okresie I półrocze 2014 r powyżej przedstawione dane wyglądały następująco:

- 1) Liczba podatników 4 458, wzrost w 2015 r o 81 podatników
- 2) Liczba upomnień 876, spadek w 2015 o 114
- 3) Liczba tytułów 315 tytuły wykonawcze na kwotę – 104 204,90 zł., spadek w 2015 o 84 tytuły na wartość 137 369,30 zł
- 4) Wartość hipotek przymusowych 138 313,49 zł , spadek w 2015 r o kwotę 43 773,18 zł

Tab. Nr 7 Realizacja dochodów podatkowych od osób prawnych na 30.06.2015 r

REALIZACJA DOCHODÓW PODATKOWYCH					
Osoby prawne					
Wyszczególnienie	Podatek od nieruchomości	Podatek Rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych	Razem
Zaległość na 01.01.2015r.	161.297,25	5.767,20	0,00	1.787,00	168,851,45
Nadpłata na 01.01.2015 r.	971,23	2,21	11,00	47,00	1.031,44
Przypis w 2015r.	4.181.316,00	263.633,00	31.805,00	95.967,00	4.572.721,00
Wpłaty na zal. Zwrot/korekta	48.470,57	1.338,99	-----	0,00	49.809,56
Wpłaty bieżące	2.039.647,53	135.730,09	17.137,40	30.269,00	2.222.784,02
Wpłaty razem	2.088.118,10	137.069,08	17.137,40	30.269,00	2.272.593,58
Do zapłaty na 30.06.2015r.	2.254.163,92	132.402,37	14.660,00	67.485,00	2.468.711,29
Nadpłata na 30.06.2015r.	640,00	73,46	3,40	47,00	763,86
Realizacja należności bieżących	48,8	51,5	53,9	31,54	48,6
Realizacja zaległości	30,2	23,2	-----	0,00	29,7

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH PODMIOTÓW GOSPODARCZYCH

Podmioty gospodarcze płacące w I półroczu 2015 podatek rolny i leśny wywiązały się w 51,5 % w podatku rolnym i 53,9 % w podatku leśnym z zadeklarowanych należności za 2015 rok. Natomiast na 93 podmioty gospodarcze zobowiązane do płacenia podatku od nieruchomości 10 firm nie regulowało terminowo należnego gminie podatku.

Wystawiono na podmioty gospodarcze 49 upomnień i 21 tytułów wykonawczych na kwotę 106.756,60 zł. Kwotę 53.762,00 zł podatku od nieruchomości zalega „Agromax” Spółka z o. o., która w 2013r. ogłosiła upadłość i Sąd Rejonowy w Elblągu prowadzi postępowanie likwidacyjne.

W analogicznym okresie 2014 r powyżej przedstawione dane wyglądały następująco:

- 5) Liczba podatników 88 , wzrost w 2015 r o 5 podatników
- 6) Liczba upomnień 50 , spadek w 2015 o 1
- 7) Liczba tytułów wykonawczych 12 tytułów wykonawczych na kwotę 58 396,00 zł.
 , wzrost w 2015 liczby tytułów wykonawczych o 9 , wzrost kwoty wpisów o wartość 48 360,60 zł

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTU

Podatek od środków transportowych podlega zapłacie na podstawie deklaracji podatkowych składanych przez płatników w terminie do 15 lutego każdego roku. W posiadaniu siedmiu podmiotów gospodarczych są 24 pojazdy podlegające opodatkowaniu. Realizacja zobowiązań w podatku od środków transportowych przez podmioty gospodarcze przebiega bez zastrzeżeń. W posiadaniu osób fizycznych jest 70 pojazdów podlegających opodatkowaniu, w tym samochody specjalne oraz samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej do 12 ton, wykorzystywane do prowadzenia gospodarstw rolnych na mocy Uchwały Rady Gminy Nr XLVI/250/2010 są zwolnione z podatku od środków transportowych. Kwota zwolnienia na dzień 30.06.2015 rok wynosi 17 477,50 zł.

Po terminach płatności wystawiane są upomnienia i tytuły wykonawcze celem egzekucji należności. W wyniku tych działań znaczna część podatników uregulowała swoje należności.

Prowadzona egzekucja wobec osób fizycznych nie daje oczekiwanych efektów. Powoduje dodatkowe obciążenie budżetu kosztami komorniczymi za sporządzenie protokołu o stanie majątkowym zobowiązanych oraz umorzenie postępowania egzekucyjnego z uwagi na zły stan majątkowy zobowiązanych. Przeważająca część zaległości dotyczy pojazdów, które nie są użytkowane. Podatnicy nie są zainteresowani ich kasacją i wyrejestrowaniem ponieważ powoduje to dodatkowe koszty.

Tab. Nr 8 Realizacja zobowiązań pieniężnych w poszczególnych wsiach gminy na dzień 30.06.2015r

Lp	WIEŚ	Zaległość na 01.01.2015r. (minus odpis nadpłaty+ prolongaty)	Przypisy w 2015r. (minus odpisy)	Wpłaty na należności bieżące	Wpłaty na Zaległość	Zaległość na 30.06.2015r. (minus nadpłaty)	% wyk. należn. bieżących	% wyk. zaległości
1.	Adamowo	3.899,80	112.834,00	56.664,91	2.546,40	57.522,49	50,2	65,3
2.	Bielnik	2.554,03	77.695,00	37.071,40	361,32	42.816,31	47,7	14,1
3.	Bogaczewo	34.565,89	87.256,00	19.920,80	11.486,40	90.415,49	22,8	33,2
4.	Cieplice	1.090,40	104.990,00	56.024,90	964,40	49.091,10	53,4	88,4
5.	Czechowo	5.383,90	47.696,00	28.405,33	72,20	24.602,37	59,6	1,3
6.	Drużno	1.442,33	31.275,00	15.927,92	115,73	16.673,68	50,9	8,0
7.	Dłużyna	7.278,21	56.491,00	31.557,24	2.319,69	29.892,28	55,9	31,9
8.	Gronowo G.	187.755,14	1.015.038,00	509.038,04	13.826,43	679.928,67	50,1	7,4
9.	Janowo	876,37	59.465,00	33.930,76	401,37	26.009,24	57,1	45,8
10.	Kazimierzowo	30.483,76	344.524,00	178.776,49	12.508,41	183.722,86	51,9	41,0
11.	Kępa Rybacka	7.218,55	44.640,00	23.082,59	2.478,60	26.297,36	51,7	34,3
12.	KępinyWielkie	1.364,87	25.881,00	13.229,00	586,27	13.430,60	51,1	43,0
13.	Komorowo Ż.	6.494,47	114.004,00	57.275,98	5.136,70	58.085,79	50,2	79,1
14.	Myślecin	1.335,77	66.041,00	37.293,26	66,25	30.017,26	56,5	5,0
15.	Nowakowo	113.382,41	247.163,00	122.544,60	1.707,72	236.293,09	49,6	1,5
16.	N. Batorowo	4.297,61	114.774,00	57.351,29	1.289,19	60.431,13	50,0	30,0
17.	Nowina	7.304,57	168.491,00	82.291,33	3.622,83	89.881,41	48,8	49,6
18.	Nowotki	17.217,18	44.386,00	22.509,85	3.900,31	35.193,02	50,7	22,7
19.	Przeźmark	7.348,78	91.279,00	42.466,19	3.659,08	52.502,51	46,5	49,8
20.	Pilona	6.828,74	51.678,00	28.931,52	244,42	29.330,80	56,0	3,6
21.	Raczki Elbl.	11.668,71	99.687,00	42.698,94	2.574,04	66.082,73	42,8	22,1
22.	Sierpin	1.178,31	37.647,00	21.083,87	1.010,25	16.731,19	56,0	86,6
23.	Tropy	15.335,80	37.500,00	17.906,36	3.497,88	31.431,56	47,8	22,8
24.	Weklice	2.815,77	45.047,00	24.227,00	2.555,24	21.080,53	53,8	90,7
25.	Wężina	22.713,90	52.171,00	20.358,00	10.061,80	44.465,10	39,0	44,3
26.	Władysławow	23.749,16	440.805,00	217.790,24	8.345,05	238.418,87	49,4	35,1
27.	Nowy Dwór	142,60	4.498,00	2.821,00	0,00	1.819,60	62,7	0,0
28.	Lisów	1.836,21	14.033,00	7.488,20	1.434,82	6.946,19	63,4	78,1
29.	Janów	4.819,83	41.942,00	22.157,86	917,67	23.686,30	52,8	19,0
30.	Nowa Pilona	687,70	75.205,00	38.598,00	266,60	37.028,10	51,3	38,80
	RAZEM	533.070,77	3.754.136,00	1.869.422,87	97.956,07	2.319.827,83	49,8	18,4

5. Skutki obniżenia górnych stawek oraz udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń w podatkach lokalnych.

Rada Gminy w Elblągu uchwaliła wysokość podatków lokalnych na 2015 rok na poziomie roku 2014. Pozostawienie nie zmienionych stawek podatków dało skutki obniżenia górnych stawek podatków ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki obniżenia górnych stawek podatków w I półroczu 2015 r. wyniosły, ogółem **1 989 504,74 zł**, z czego w :

- podatku od nieruchomości – **1 734 155,63 zł.**,
- podatku rolnym – **220 546,27 zł**
- podatek od środków transportowych - **34 802,84 zł.**

Na podstawie uchwał Rady Gminy w Elblągu Nr 16/II/2002 i 18/II/2002 z dnia 12 grudnia 2002 roku, zwolniono z podatku gminną infrastrukturę wodociągową, świetlice i biblioteki gminne, budynki związane z ochroną przeciwpożarową Gminy oraz środki transportu o dopuszczalnej masie całkowitej do 12 ton, wykorzystywane do prowadzenia gospodarstw rolnych. Skutki udzielonych ulg i zwolnień z powyższych tytułów wyniosły w I półroczu 2015 roku **188 361,70 zł.**, z czego w podatku:

- od nieruchomości – **170 884,20 zł.**,
- od środków transportowych – **17 477,50 zł.**

W I półroczu 2015 r udzielono umorzeń w zaległościach podatkowych, na podstawie decyzji wydanych przez Wójta Gminy Elbląg, w związku z ustawą Ordynacja Podatkowa, na kwotę **7 048,00 zł**, z czego:

- podatek od nieruchomości **32 zł**
- odsetki od podatku od nieruchomości – **7 016 zł**

Rozłożono na raty i odroczone termin płatności na kwotę ogółem **46 625,91 zł**. Zarówno umorzenia, rozłożenie terminów płatności na raty oraz odroczenie terminu dotyczą :

- osób fizycznych będących płatnikami podatku od nieruchomości- **8 113,40 zł**
- osób fizycznych będących płatnikami podatku od środków transportowych- **26 647,51 zł**
- odsetek od w/w tytułów podatkowych na kwotę **11 865 zł**

6. Omówienie realizacji dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Zestawienie tabelaryczne wielkości planowanych i zrealizowanych w zakresie dochodów budżetowych gminy Elbląg zaprezentowano w załączniku Nr 1 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Elbląg na 30.06.2015 rok.

Plan dochodów ogółem został zrealizowany w 50,86 %

Poniżej opisano szczegółowo, według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej realizację dochodów budżetowych w I półroczu 2015 r.

Dział 010 -Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 797 413,31 zł

Wykonanie – 393 919,31 zł

% wykonania- 49,40

Rozdział 01010 –Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan – 450 534 zł

Wykonanie – 47 040 zł

% wykonania- 10,44

W tym rozdziale zaplanowano:

- wpływ dotacji celowej na finansowanie zadań z udziałem środków UE, w wysokości 410 184 zł . Jest to zwrot poniesionych wydatków na modernizację oczyszczalni ścieków w m. Lisów , w części dotyczącej udziału UE. Dotacja wpłynie w II półroczu 2015 r
- wpłatę środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z końcem 2014 r , w wysokości 40 350 zł. Faktycznie dokonano zwrotu w wysokości 47 040 zł, z tego:
 - wodociąg w Nowinie 40 878 zł
 - wodociąg w Sierpinie 500 zł
 - studnia głębinowa w Sierpinie 5 662 zł

Rozdział 01095 -Pozostała działalność

Plan – 346 879,31 zł

Wykonanie – 346 879,31 zł

% wykonania – 100

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych na kwotę 346 879,31 zł

Dział 020 – Leśnictwo

Plan – 3 908 zł

Wykonanie – 3 410,61 zł

% wykonania- 87,27

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan – 3 908 zł

Wykonanie – 3 040 zł

% wykonania – 77,79

- Wpłaty kół łowieckich za dzierżawę obwodów łowieckich.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 1 500 000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania- 0

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 1 500 000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowana dotacja z budżetu państwa w ramach krajowego programu przebudowy dróg lokalnych „modernizację drogi nr Gronowie Górnym, ul. Agatowa”. Realizacja zadania oraz wpływ planowanych środków w II półroczu 2015 r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 437 021 zł

Wykonanie – 233 704 zł

% wykonania- 53,48

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 370 021 zł

Wykonanie – 219 694 zł

% wykonania – 59,37

- Wpływy za użytkowanie wieczyste, na kwotę -8 224 zł. Wykonanie na kwotę ujemną, ze względu zwrotu nadpłaty Urzędowi Miejskiemu w Elblągu (po wyroku sadu zmieniono stawkę procentową opłaty za wieczyste użytkowanie w 3% do 1%)
- Dochody z najmu i dzierżawy (czynsze dzierżawne), na kwotę 74 018 zł., w tym:
 - najem lokali mieszkalnych - 45 817 zł
 - dzierżawa gruntów - 4 582 zł
 - wpłaty za wodę - 1 886 zł.
 - najem lokali użytkowych - 21 733 zł.
- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności na kwotę 12 705 zł., w tym:
 - sprzedaż lokali mieszkalnych – 5 025,02 zł
 - sprzedaż działek – 7 680 zł
- dochody ze zbycia praw majątkowych – 121 184 zł, odszkodowanie z Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych za przejęcie dróg gminnych na cele inwestycyjne związane z zabezp. przeciw powodziowym
- Pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat – 13 918 zł

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan – 67 000 zł

Wykonanie – 14 010 zł

% wykonania 20,91

- Zwroty kosztów sądowych ponoszonych przez gminę w sprawach dotyczących zaległości w niepodatkowych należnościach budżetowych od osób fizycznych (czynsze, wpłaty za wywóz nieczystości płynnych, wpłaty za wodę) – 1 090 zł.
- Zwrot kosztów za wywóz nieczystości płynnych z budynków komunalnych oraz za media wykorzystywane w lokalach użytkowych – 12 920 zł.
- Odsetki od nieterminowych wpłat – 0 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan- 100 000 zł

Wykonanie – 1 418 zł

% wykonania- 1,42

Rozdział 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 100 000 zł

Wykonanie – 1 418 zł

% wykonania- 1,42

- Planowana wpłata darowizny na plan zagospodarowania przestrzennego Kazimierzowa

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 155 677 zł

Wykonanie – 166 714 zł

% wykonania – 107,09

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 48 877 zł

Wykonanie – 47 928 zł

% wykonania – 98,06

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na kwotę 47 877 zł.

- 5% dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na kwotę 51 zł.

Rozdział 75023 – Urząd gminy

Plan – 90 800 zł

Wykonanie – 39 546 zł

% wykonania – 43,55

- Darowizny na kwotę 8 262 zł,
- Wpływy z różnych dochodów na kwotę 31 284 zł., z tego między innymi:
 - refundacja wynagrodzeń pracowników robót publicznych z PUP – 29 523,32 zł.
 - zwrot kosztów prywatnych rozmów telefonicznych – 466,39 zł.
 - zwrot prowizji z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 335,60 zł.
 - odszkodowanie z TUW „TUW” za zniszczone mienie – 500 zł
 - wpływy za oddanie do utylizacji pustych tonerów do drukarek – 163 zł
 - zwrot z Izby Rolniczej za sporządzenie spisu wyborców – 295,20 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan – 32 137 zł

Wykonanie – 39 607 zł

% wykonania – 123,24

Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z końcem 2014 r., w wysokości 39 607 zł, z tego:

- na opracowanie dokumentacji rewitalizacji obszaru Gminy Elbląg – 18 093,60 zł
- na opracowanie strategii rozwoju Gminy Elbląg – 21 513 zł

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

Plan – 28 385 zł

Wykonanie – 27 833 zł

% wykonania – 98,06

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan – 1 222 zł

Wykonanie – 670 zł

% wykonania – 54,83

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na aktualizację spisu wyborców.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta RP

Plan – 22 660 zł

Wykonanie – 22 660 zł

% wykonania – 100

Dotacja celowa na organizację i przeprowadzenie wyborów

Rozdział 75109 – Wybory wójtów i radnych

Plan – 4 503 zł

Wykonanie – 4 503 zł

% wykonania – 100

- Dotacja celowa z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy Elbląg.

Dział 752 Obrona narodowa

Plan – 323 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Rozdział 75212- Pozostałe wydatki obronne

Plan – 323 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowany zwrot z Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie za przeprowadzenie akcji kurierskiej i szkolenie służb obrony cywilnej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 5 000 zł

% wykonania – 100

Rozdział 75412- Ochotnicze Straże Pożarne

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 5 000 zł

% wykonania -100

- Planowany w wysokości 5 000 zł wpływ z Komendy Głównej Straży Pożarnej na zakup sprzętu dla jednostki OSP w Nowakowie

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Plan – 13 258 034 zł

Wykonanie – 6 637 472 zł

% wykonania – 50,06

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 18 000 zł

Wykonanie – 7 114 zł

% wykonania – 39,52

- Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Plan – 4 424 811 zł

Wykonanie – 2 330 354 zł

% wykonania – 52,67

- Wpływy z podatków, na kwotę 2 284 078 zł, z tego podatki:
 - od nieruchomości – 2 088 118 zł.,
 - rolny – 137 069 zł.,
 - leśny – 17 137 zł.,
 - od środków transportowych – 30 269 zł.,
 - od czynności cywilnoprawnych - 11 484 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat, opłaty prolongacyjne, koszty upomnień, na kwotę 8 043 zł.
- Wpływ rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości, na kwotę 38 233 zł., z tego:
 - rezerwat przyrody jezioro Drużno – 4 760 zł- refundacja z WFOŚWIGW
 - Zakłady pracy chronionej – 33 473 zł – refundacja z PFRON

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Plan – 4 158 715 zł

Wykonanie – 2 115 811 zł

% wykonania – 50,88

- Wpływy z podatków, na kwotę 2 096 317 zł., z tego podatki:
 - od nieruchomości – 1 228 614 zł.,
 - rolny – 736 378 zł.,
 - leśny – 2 251 zł.,
 - od środków transportowych - 44 092 zł.,
 - od spadków i darowizn – 86 zł.,

- od czynności cywilnoprawnych – 84 890 zł.
- Wpływy z opłaty od posiadania psów, na kwotę 6 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat , opłaty prologacyjne, koszty upomnień, na kwotę 19 494 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Plan – 241 100 zł

Wykonanie – 174 406 zł

% wykonania – 72,34

- Wpływy z opłaty skarbowej , na kwotę 10 351 zł.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej, na kwotę - 10 057 zł.
- Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, na kwotę 94 547 zł.
- Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie infrastruktury technicznej w pasie drogowym, na kwotę 59 393 zł.
- Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, koszty upomnień na kwotę 58 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 4 415 408 zł

Wykonanie – 2 009 773 zł

% wykonania – 45,52

- Wpływ udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, na kwotę 1 810 464 zł.
- Wpływ udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, na kwotę 199 309 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan – 5 058 760 zł

Wykonanie – 3 104 834 zł

% wykonania – 61,38

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej

Plan – 4 982 555 zł

Wykonanie – 3 066 184 zł

% wykonania – 61,54

- Wpływ części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 14 000 zł

Wykonanie – 7 546 zł

% wykonania – 53,90

- Wpływy z tytułu odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej

Plan – 62 205 zł

Wykonanie – 31 104 zł

% wykonania – 50

- Wpływ części równoważącej subwencji ogólnej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan – 563 556 zł

Wykonanie – 330 895 zł

% wykonania- 58,72

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 55 748 zł

Wykonanie – 62 046 zł

% wykonania – 111,30

- Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkół, na kwotę 20 630 zł., z czego:
 - SP w Nowakowie – 17 870 zł.,
 - SP w Gronowie Górnym – 2 760 zł,
- Wpływy z różnych dochodów, na kwotę 17 768 zł, z tego:
 - SP w Nowakowie – 4 508 zł.,
 - SP w Gronowie Górnym – 10 653 zł,
 - SP Piona – 100 zł
 - SP Wężina – 2 507 zł
- Dotacja celowa z budżetu państwa na zakup podręczników do klas I , II i IV szkoły podstawowej na kwotę 23 648 zł

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 62 944 zł

Wykonanie – 31 470 zł

% wykonania – 50

- Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w wysokości 31 470 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 145 663 zł

Wykonanie – 65 510 zł

% wykonania – 44,97

- Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie przedszkoli na terenie gminy na kwotę 15 512 zł
- Wpływy za wyżywienie dzieci w punktach przedszkolnych na terenie gminy na kwotę 15 512 zł , z tego:
 - SP Wężina 1 800 zł
 - ZS Nowakowo 1 877 zł
 - ZS Gronowo Górne 11 835 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 15 375 zł

Wykonanie – 15 375 zł

% wykonania – 100

- Dotacja celowa z budżetu państwa na zakup podręczników dla klas I gimnazjum w wysokości 15 375 zł

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 283 826 zł

Wykonanie – 156 494 zł

% wykonania – 55,14

- Wpływy za wyżywienie , na kwotę 147 570 zł, z tego:

- ZS Nowakowo – 29 140 zł
- ZS Gronowo Górne – 65 537 zł
- SP Wężina – 28 323 zł
- SP Piona – 24 570 zł
- Ryczałty od nauczycieli korzystających z wyżywienia w stołówkach szkolnych, na kwotę 8 924 zł, z tego:
 - ZS Nowakowo – 1 581 zł
 - ZS Gronowo Górne – 2 441 zł
 - SP Wężina – 447 zł
 - SP Piona – 4 454 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan – 112 400 zł

Wykonanie – 65 576 zł

% wykonania – 58,34

- Wpływy z wynajmu pomieszczeń na działalność lekarską , na kwotę 65 576 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan – 3 985 538 zł

Wykonanie – 2 377 619 zł

% wykonania – 59,66

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan – 58 000 zł

Wykonanie – 31 020 zł

% wykonania – 53,48

- Wpływy z tytułu refundacji kosztów utrzymania budynku w Przemarku przeznaczonego na działalność świetlicy środowiskowej , Środowiskowego Domu Samopomocy i warsztatów zajęciowych.

Rozdział 85202- Domy pomocy społecznej

Plan- 9 100 zł

Wykonanie- 4 086 zł

% wykonania- 44,90

- Wpływy z tytułu refundacji kosztów poniesionych na utrzymanie podopiecznych w DPS przez członków ich rodzin

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 2 760 261 zł

Wykonanie – 1 504 235 zł

% wykonania – 54,50

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na kwotę 1 490 693 zł.
- Dochody należne gminie z tytułu realizacji świadczeń alimentacyjnych, na kwotę 10 988 zł.
- Zwroty nadmiernie pobranych świadczeń – 2 438 zł
- Odsetki od nadmiernie pobranych świadczeń – 116 zł

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

Plan – 70 045 zł

Wykonanie – 31 096 zł

% wykonania – 44,39

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego od wypłaconych świadczeń rodzinnych, na kwotę 10 989 zł.
- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego od wypłaconych zasiłków stałych, na kwotę 20 107 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan – 446 670 zł

Wykonanie – 395 780 zł

% wykonania – 88,61

- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków celowych i okresowych.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 464 zł

Wykonanie – 304 zł

% wykonania – 65,52

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 304 309 zł

Wykonanie – 267 188 zł

% wykonania – 87,80

- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 267 188 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 132 039 zł

Wykonanie – 66 027 zł

% wykonania – 50,01

- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, na kwotę 65 970 zł.,
- Wpływy z różnych dochodów – 57 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 204 650 zł

Wykonanie – 77 883 zł

% wykonania – 38,06

- Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Elblągu wynagrodzeń dla osób pracujących w ramach prac społecznie-użytecznych, na kwotę 7 144 zł.
- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na kwotę 69 539 zł.
- Dotacja celowa na wypłaty świadczeń pielęgnacyjnych – 1 200 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 17 749 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 17 749 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowany wpływ dotacji rozwojowych z Europejskiego Funduszu Społecznego, z przeznaczeniem na realizację projektu „Od bierności do aktywności”, na kwotę 17 749 zł, w tym:

a) Ministerstwo Finansów – 16 859 zł

b) Urząd Wojewódzki – 890 zł

W I półroczu GOPS nie realizował projektu.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 99 318 zł

Wykonanie – 99 318 zł

% wykonania – 100

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 99 318 zł

Wykonanie – 99 318 zł

% wykonania – 100

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym na kwotę 157 877 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 725 646 zł

Wykonanie – 333 875 zł

% wykonania – 46,01

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

Plan- 653 444 zł

Wykonanie – 303 464 zł

% wykonania – 46,44

- Planowane wpływy z tytułu wpłat mieszkańców za wywóz odpadów na kwotę 299 030 zł
- Zwrot kosztów upomnień za nieterminowe regulowanie opłat na kwotę 4 115 zł
- Odsetki od nieterminowych wpłat na kwotę 319 zł

Rozdział 90019 – Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan – 58 899 zł

Wykonanie – 30 411 zł

% wykonania – 51,63

- Wpływ z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie tytułem udziału Gminy Elbląg w opłacie za korzystanie ze środowiska na kwotę 30 411 zł
- Dotacja celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 0 zł, z przeznaczeniem na usuwanie azbestu z poszyc dachowych.

Rozdział 90020- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych

Plan – 500 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 203 910 zł

Wykonanie – 69 966 zł

% wykonania – 34,31

Planowane wpływy z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w 2014 na realizację projektów z udziałem środków unijnych, z tego:

- Zwrot udzielonej w 2014 dotacji z budżetu gminy na rzecz Biblioteki w Komorowie Żuławskim na remont budynku, w wysokości 69 966 zł.
- Planowany zwrot za urządzenie terenu wokół filii biblioteki w Nowakowie nastąpi w II półroczu 2015 r.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan – 40 297 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Rozdział 92601- Boiska sportowe

Plan- 40 297 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowana zwrot wydatków w części udziału środków UE, poniesionych w 2014 r na budowę parkingu przy Orliku 2012 w Gronowie Górnym

III. Realizacja planowanych wydatków i rozchodów gminy Elbląg w I półroczu 2015 roku.

1. Wykonanie planowanych wydatków i rozchodów zbiorczo.

Tab.Nr 9 Planowane wydatki i rozchody oraz ich wykonanie na 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Plan według uchwały na 2015 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Wydatki	27 813 669	28 941 672	12 438 980	42,98
Rozchody	1 124 684	1 179 978	318 662	27,01
Razem	28 938 353	30 121 650	12 757 642	42,35

Wydatki budżetowe wykonano w wysokości **12 438 980 zł**, co stanowi 42,98 % planu.

Planowane wydatki bieżące w kwocie **23 378 657 zł** wykonano w wysokości **12 061 361 zł**, co stanowi **51,59%** planu.

Planowane wydatki majątkowe w wysokości **5 563 015 zł** wykonano w wysokości **377 619 zł**, co stanowi **6,79 %** planu.

Wydatki majątkowe w strukturze wydatków wykonanych stanowiły **3,04 %**.

Planowane rozchody z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz wykup obligacji komunalnych zrealizowano na kwotę **149 647 zł.**, z czego:

- raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie, w kwocie **32 000**
- raty pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej , w kwocie **117 647 zł.**,

Planowane rozchody z tytułu udzielenia pożyczek Stowarzyszeniom działającym na terenie gminy, na realizację zadań z udziałem środków unijnych w wysokości **169 015 zł**, z tego:

Dwie Wsie 36 156 zł na projekt „Powrót do tradycji –Modernizacja świetlicy wiejskiej w Wężynie i warsztaty chlebowo-serowarskie”

Janów- Drużno-Truso 49 986 zł na projekt „Budowa i wyposażenia miejsca rekreacyjno-sportowego w miejscowości Janów- Kreatywnej Osadzie Wikingów”

Terranova 35 285 zł na projekt „Wykończenie i wyposażenie istniejącej wiaty w miejscowości Nowakowo”

– OSP Weklice 47 588 zł . na projekt „ Zagospodarowanie centrum wsi Weklice poprzez budowę parku przy rzece”

Na wszystkie projekty, na które zostały uruchomione pożyczki , stowarzyszenia mają podpisane umowy o dofinansowaniu zadań ze środków unijnych. Terminy zwrotów pożyczek ustalono w 2015 r , niezwłocznie po otrzymaniu dofinansowania przez stowarzyszenie z instytucji finansującej.

2.Struktura wykonania wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 10 Struktura wydatków budżetowych na 30.06.2015 r według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Nazwa	Plan według uchwały na 2015 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	Struktura wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	323 689,00	789 688,31	724 330,16	5,82
600	Transport i łączność	5 573 229	5 180 104	383 997	3,09
700	Gospodarka mieszkaniowa	246 500	618 469	90 276	0,73
710	Działalność usługowa	158 048	158 048	30 848	0,25
750	Administracja publiczna	3 746 135	3 774 173	1 766 857	14,20
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 222	28 385	22 660	0,18
752	Obrona narodowa	0	522	521	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	96 330	97 719	54 451	0,44
757	Obsługa długu publicznego	560 000	560 000	272 711	2,19
758	Różne rozliczenia	298 889	228 889	44 445	0,36
801	Oświata i wychowanie	9 096 485	9 170 589	4 721 411	37,96
851	Ochrona zdrowia	215 500	215 500	115 806	0,93
852	Pomoc społeczna	4 809 864	5 167 206	2 884 732	23,19
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 749	21 908	4 157	0,03
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	294 449	413 972	197 258	1,59
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 047 760	2 038 800	956 636	7,69
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	248 080	339 192	118 569	0,95
926	Kultura fizyczna i sport	79 740	88 707	49 527	0,40
	Razem:	27 813 669	28 891 871	12 439 191	100,00

Najwyższy udział w strukturze wydatków budżetowych gminy w I półroczu 2015 roku wykazują w kolejności: dział 801 - Oświata i wychowanie (37,96 %), dział 852 - Pomoc społeczna (23,19%) oraz dział 750 – Administracja (14,20%). Najniższy udział w wydatkach gminy ogółem wykazują: dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (0,03%)

dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (0,18%), następnie dział 710 – Działalność usługowa (0,25%) oraz dział 758 – Różne rozliczenia (0,36%)

3. Realizacja wydatków budżetowych według ważniejszych grup paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 11 Wykonanie wydatków budżetowych według ważniejszych grup paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz ich struktura

Lp.	Nazwa grupy	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk	Struktura wykonania
1.	Dotacje i subwencje na realizację wydatków bieżących	698 856	380 409	54,43	3,06
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 573 910	2 589 670	56,62	20,82
3.	Pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu), z tego:	17 545 891	8 818 571	50,26	70,89
a.	Wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń, z tego:	10 506 090	5 173 212	49,24	41,59
	Wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń, związane z realizacją projektów unijnych	12 890	0	0,00	0,00
4.	Wydatki majątkowe, z tego:	5 563 015	377 619	6,79	3,04
a.	dotacje na inwestycje, w tym:	780 000	29 595	3,79	0,24
	starostwo powiatowe na przebudowę drogi powiatowej nr 1101 Zalew Wiślany-Nowotki-Bielnik II na odc. Cieplice-Nowakowo	750 000	0	0,00	0,00
5.	Obsługa długu publicznego	560 000	272 711	48,70	2,19
Razem:		28 941 672	12 438 980	42,98	100,00

Najwyższy udział w strukturze wydatków gminy w I półroczu 2015 roku, według grup paragrafów klasyfikacji budżetowej, zajmują pozostałe wydatki bieżące (70,89%), następnie wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń (41,59%), świadczenia na rzecz osób fizycznych (20,82%). Udział wydatków majątkowych na poziomie 3,04%. Wydatki majątkowe o najwyższej planowanej wartości (drogi), będą realizowane w II półroczu, stąd stosunkowo niskie wykonanie wydatków za I półroczu 2015 r.

4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

W I półroczu 2015 r dochody przeznaczone na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonano w 61,07% zaś wydatki wykonano w 57,85% planu po zmianach

Tab. Nr 12 Zestawienie dochodów i wydatków przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2015 rok według uchwały		Plan po zmianach		Wykonanie		% wykonania	
				Dochody	Wydatki	Dochody	Wydatki	Dochody	Wydatki	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo			346 879,31	346 879,31	346 879,31	346 879,31	100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			346 879,31	2 000,00	346 879,31	2 000,00	100,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych				4 801,55		4 801,55	100,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki				340 077,76		340 077,76	100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone					346 879,31		100,00	
750	75011		Administracja publiczna	22 519,00	22 519,00	22 519,00	22 519,00	12 088,00	10 140,00	53,68	45,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe prac.	22 519,00	22 519,00	22 519,00	22 519,00	12 088,00	10 140,00	53,68	45,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.		18 400,00		19 271,00		8 400,00		43,59
		4120	Składka na Fundusz Pracy		2 000,00		3 248,00		1 740,00		53,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		871,00		0,00				
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone		1 248,00		0,00				
				22 519,00		22 519,00		12 088,00		53,68	
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 222,00	1 222,00	28 361,00	28 385,00	27 833,00	22 660,00	98,14	79,83
				1 222,00	1 222,00	1 198,00	1 222,00	670,00	0,00	55,93	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.		314,00		314,00		0,00		0,00
		4120	Składka na Fundusz Pracy		22,00		22,00		0,00		0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	886,00		886,00		0,00		0,00

	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	1 222,00	0,00	1 198,00		670,00		55,93
75107		Wybory Prezydenta RP	0,00	0,00	22 660,00	22 660,00	22 660,00	22 660,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz os.fiz.		0,00		13 473,39		13 473,39	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społ.		0,00		1 140,17		1 140,17	100,00
	4120	Składka na Fundusz Pracy		0,00		128,63		128,63	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00		6 560,00		6 560,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00		1 357,81		1 357,81	100,00
	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00		22 660,00		22 660,00		100,00
75109		Wybory wójtów i rad gmin			4 503,00	4 503,00	4 503,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz os. fiz.				1 270,00		0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społ.				500,00		0,00	0,00
	4120	Składka na Fundusz Pracy				70,00		0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				2 663,00		0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone			4 503,00		4 503,00		100,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	0,00	39 022,86	39 022,86	39 022,86	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe				23 648,23		23 648,23	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00		23 648,23		23 648,23	0,00
	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00		23 648,23		23 648,23		100,00
	80110	Gimnazja				15 374,63		15 374,63	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00		15 374,63		15 374,63	0,00
	2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00		15 374,63		15 374,63		100,00
852		Pomoc społeczna	2 969 759	2 969 759	2 696 915	2 696 915	1 503 186	1 410 646,78	55,74
		Świadczenia rodz. oraz składki na ubezp. Emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 953 832	2 953 832	2 667 370	2 667 370	1 490 693	1 399 507,88	55,89
	3110	Świadczenia społeczne		2 850 336,00		2 563 896,00		1 336 025,54	52,11
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		68 174,00		68 174,00		37 488,86	54,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		6 401,00		6 259,00		6 258,04	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społ.		13 425,00		13 425,00		7 566,79	56,36

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Tab. Nr 13 Dochody i wydatki zrealizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

		Plan 2015				Wykonanie 2015				
Dział	Rozdział	§*	Dochody	Wydatki ogółem (6+10)	Dochody	Wydatki	Wydatki bieżące	w tym: dotacje	Wydatki majątkowe	w tym: dotacje
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	
600	60016	6300		750 000						
	Razem dz. 600		0	750 000	0	0	0	0	0	0
750	75095	2310		2 000						
	Razem dz. 750		0	2 000	0	0	0	0	0	0
801	80104	2310		212 936		142 500	142 500			
801	80105	2310		38 200		19 428	19 428			
	Razem dz. 801			251 136		161 928	161 928		0	0
900	90095	6300	7 700							
900	90095	6050		11 000		0				
	Razem dz. 900		7 700	11 000	0	0	0	0	0	0
	Ogółem		7 700	1 014 136	0	161 928	161 928	161 928	0	0

OBJAŚNIENIE:

- 1.60016§ 6300 " Projekt na przebudowę drogi powiatowej nr 1137N Gronowo Górne-Nowina"
2. 75095§ 2310 dotacja celowa na organizację dożynek powiatowych
3. 80104 § 2310 dotacja celowa dla Miasta Elbląga na pokrycie kosztów pobytu dzieci będących mieszkańcami Gminy Elbląg w przedszkolach niepublicznych
4. 80105 § 2310 dotacja celowa dla Miasta Elbląg na pokrycie kosztów pobytu dziecka w przedszkolu specjalnym
5. 90095§ 6300 pomoc finansowa na budowę wiaty z grillem w m. Wężina
6. 90095§6050 wydatki na budowę wiaty z grillem w m. Wężina

Dochody i wydatki przeznaczone na realizację zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wykonano :
 dochody 0 %, wydatki w 15,97 %.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi.

Tab. Nr 14 Wydatki na programy i projekty z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności

Lp.	Projekt	Jednostka odpowiedzialna za wykonanie projektu/ klasyfikacja budżetowa	Planowane wydatki w 2015 roku			Wykonane wydatki na dzień 30.06. 2015 roku		
			Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
				środków budżetu krajowego	środków budżetu UE		środków budżetu krajowego	środków budżetu UE
1	Wydatki majątkowe, razem		335 351	167 004	168 347	333 928	165 588	168 340
1.3	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Lisów	Urząd Gminy Elbląg	335 351	167 004	168 347	333 928	165 588	168 340
2	Wydatki bieżące, razem		17 749	890	16 859	0	0	0
2.1	Kapitał Ludzki Promocja integracji społecznej Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji „Od bierności do aktywności”	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	17 749	890	16 859	0	0	0
Wydatki, ogółem:			353 100	167 894	185 206	333 928	165 588	168 340

Planowane wydatki na projekty z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, wykonano ogółem w 94,57 %, z tego środki z budżetu krajowego w kwocie **165 588 zł.** (98,63%) i środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **168 340 zł.** (90,89%).

7. Dotacje udzielone z budżetu gminy dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych.

Gmina Elbląg udzieliła w I półroczu 2015 roku dotacji podmiotowych:

- Gminnej Bibliotece w Komorowie Żuławskim w wysokości **83 000 zł.**, z przeznaczeniem na realizację zadań gminy z zakresu kultury oraz na prowadzenie bibliotek gminnych
- Dotacji celowych w I półroczu 2015 r udzielono:

Osobom fizycznym na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – **30 071 zł**

Tab. Nr 15 Plan i wykonanie dotacji dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji		% wyk.
					plan	wykonanie	
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	921	92116	2480	Biblioteka gminna	199 280	83 000	41,65
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych							
2	851	85154	2360	Stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego	19 000	8 583	45,17
3	921	92105	2360	Stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego	25 000	13 968	55,87
4	926	92605	2360	Stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego	6 000	4 542	75,70
2	900	90019	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	30 000	29 595	98,65
Razem:					279 280	139 688	50,02

Plan dotacji na działalność bieżącą statutową dla Gminnej Biblioteki w Komorowie Żuławskim wykonano w 41,65 %. Plan dotacji celowych na rzecz osób fizycznych budujących przydomowe oczyszczalnie ścieków wykonano w 98,65 %. Plan dotacji dla stowarzyszeń i organizacji pożytku publicznego wykonano w 54,19%

8. Wydatki związane z realizacją zadań inwestycyjnych.

Wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne w I półroczu 2015 roku zrealizowano w **6,79 %**, w stosunku do planu po zmianach. Na inwestycje poniesiono nakłady w wysokości **377 619 zł.**, co stanowiło w strukturze wykonanych wydatków budżetowych ogółem **3,04 %**.

Finansowanie zadań inwestycyjnych zrealizowano głównie ze środków własnych gminy.

Tabela nr 16 Wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych bezpośrednio przez Urząd Gminy Elbląg na 30.06.2015

1	2	3	4	5	W tym źródła finansowania				10	W tym źródła finansowania				15
					Plan na 30.06.2015 rok	Środki własne	Kredyty/pożyczki, obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł		Środki pochodzące z UE	Wykonane na 30.06.2015 r	Środki własne	Kredyty/pożyczki, obligacje	
1	01010	Opracowanie projektu technicznego na budowę studni i sieci wodociągowej Nowina-Przeźmark**	121 157	39 850	39 850				0	0				0,0
2	01010	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Lisów*	727 800	335 351	167 004	168 347		333 927	165 588	168 340				99,4
3	01010	zakup przepływomierza do oczyszczalni ścieków w m. Wężyna	4 600	4 600	4 600			4 539	4 539					98,6
4	01010	Koszty ustanowienia służebności przesyłu wody dz. nr 47/4 i 47/6 w m. Kazimierzowo	5 008	5 008	5 008			5 007	5 007					99,9
	01010	Razem:	858 565	384 809	216 462	168 347	0	343 473	175 134	168 340	0	0	0	89,2
5	60016	Gronowo górne- odcinek drogi gminnej, dz. nr 110/25 (skrzyżowanie ul. Agatowej i Działantowej, dł. 90mb)	49 200	49 200	49 200			0	0					0,0
6	60016	Janowo-odcinek drogi gm., dz. nr 116 i nr 127 (skrzyżowanie z drogą powiat. Nr 1110N do skrzyż. Z droga gm., dz. nr 642, dł. 730mb)	36 864	36 864	36 864			0	0		0			0,0
7	60016	Przebudowa drogi gminnej Nr 101027, ul. Agatowa w Gronowie Górnym*	2 716 628	2 716 628	1 216 628		1 500 000	1 845	1 845		0			0,0

19	80148	Zakup i montaż piekarnika w ZS Nowakowo	10 500	10 500	10 500	0	0	0	0	0	0	0,0
	801	Razem	10 500	10 500	10 500	0	0	0	0	0	0	0,0
20	90019	Dopłaty do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	30 000	30 000	30 000		29 595	29 595				98,6
21	90095	Budowa zadaszonej wiaty z grilliem na skwerze w m. Wężina	11 000	11 000	3 300	7 700		0	0			0,0
22	90095	Urządzenie terenu pod plac zabaw w Bielniku Pierwszym	20 000	20 000	20 000		0	0				0,0
	900	Razem	61 000	61 000	53 300	7 700	0	29 595	29 595	0	0	48,4
23	92109	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w m. Wężina	70 602	70 602	70 602	0		0	0	0		0,0
	921	Razem	70 602	70 602	70 602	0	0	0	0	0	0	0,0
		Ogółem:	6 121 400	5 563 015	3 886 968	1 507 700	0	377 619	209 280	168 340	168 340	6,7

* - przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2015-2026

** - wydatki niewygasające w 2014 r., które nie zostały zrealizowane do 30.06.2015 r. Zadania będą zrealizowane po 30.06.2015 r. Wykonanie wydatków inwestycyjnych realizowanych przez Urząd Gminy Elbląg na dzień 30.06.2015 r. wyniosło **377 619 zł**, co stanowi **6,79**

% planowanej kwoty nakładów w 2015 r. W kolumnie (4) Nakłady ogółem wyszczególniono planowane kwoty nakładów ogółem na zadanie inwestycyjne. Większość z nich to zadania wieloletnie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w której pokazano nakłady na dane przedsięwzięcie w poszczególnych latach budżetowych.

Tab. Nr 17 Realizacja pozostałych wydatków mętkowych realizowanych w formie dotacji z budżetu gminy na 30.06.2015 roku

Lp.	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady				Wykonane nakłady				% wyk.		
				2015 rok		W tym źródła finansowania		30.06.2015 r		W tym źródła finansowania				
				Środki własne	Kredyty/obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Kredyty/obligacje na pokrycie środków pochodzących z UE	Środki własne	Kredyty / obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Kredyty/obligacje na pokrycie środków pochodzących z UE			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	60016	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1137N Gronowo Górne - Nowina	783 210	750 000	750 000				0	0	0			0
2	90019	Dopłaty do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	136 042	30 000	30 000				29 595	29 595				98,65
		ogółem	919 252	780 000	780 000				29 595	29 595				3,79

W I półroczu 2015 r wykonanie wydatków majątkowych realizowanych w formie dotacji z budżetu gminy wyniosło **3,79%** planowanej kwoty.

Inwestycja wymieniona w punkcie pierwszym tabeli będzie finansowana od lipca 2015 r.

Tab. Nr 18 Stan zobowiązań gminy Elbląg według tytułów dłużnych na dzień 30.06.2015 rok.

L.p.	Przeznaczenie kredytu	Rok realizacji	Lata spłaty	Nazwa banku	Zadłużenie na 01.01.2015 r	Splata na dzień 30.06.2015	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty /zadłużenie na 30.06.2015 r	Roczna wysokość raty kredyty/wykupu obligacji
1	Przebudowa SUW Pilona i budowa wodociągu Pilona-Przeźmark	2006	od 2009 do 2016	Bank Ochrony Środowiska	30 000	0	30 000	10 000
2	Przebudowa SUW Pilona i budowa wodociągu Pilona-Przeźmark 2006 r.	2006	od 2010 do 2018	Bank Ochrony Środowiska	210 000	0	210 000	30 000
3	Budowa szkoły podstawowej w Gronowie Górnym	1998	od 1999 do 2014	Razem BOŚ PKO BP	240 000 400 000	0	240 000 400 000	40 000 200 000
4	Rozbudowa i modernizacja SP Gronowo Górne	2005	od 2008 do 2021	Razem PKO BGK – środki EBI	400 000 944 444,50	0	400 000 944 444,50	200 000 111 111,10
5	Rozbudowa i modernizacja SP Nowakowo	2006	od 2008 do 2021	BGK- środki EBI	1 259 259,30	0	1 259 259,30	148 148,14
7	Ogółem kredyty			Razem BGK	2 203 703,80 2 843 703,80	0	2 203 703,80 2 843 703,80	499 259,24 739 259,24
	Pożyczka na termomodernizację SP Wężina	2012	Od 2013 do 2017	WFOŚ i GW w Olsztynie	156 500	32 000	124 500	2013-61 000 2014-62 500 2015-64 500 2016-64 000 2017-28 000
8	Pożyczka na budowę stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym	2014	Od 2014 do 2018	Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie	1 000 000	117 647,05	882 352,95	2014- 62 500 2015-250 000 2016-250 000 2017-250 000 2018- 187 500
9	BGK pożyczka na modernizację oczyszczalni ścieków w m. Lisów	2014	2015	BGK o Olsztyn	241 837,49	0	410 177,13	2015
8	Ogółem pożyczki				1 398 337,49 600 000	149 647,05	1 417 030,08 600 000	709 978,11 300 000 co roku od 2011
10	Rozbudowa i modernizacja SP Nowakowo	2006	od 2011 do 2017	BISE	1 000 000	0	1 000 000	2016-350 000 2017-350 000 2018-300 000
11	Pokrycie deficytu 2008 r.	2008	od 2016 do 2018	NORDEA	1 000 000	0	500 000	2014-300 000
	Pokrycie deficytu 2009 r.	2009	od 2014	NORDEA	500 000	0	500 000	2014-300 000

		2009	do 2017 od 2015	NORDEA	500 000	0	2017- 200000 2015-500 000
12	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik -2012- Gronowo Górne udział środków z budżetu UE	2010	od 2016 do 2020	NORDEA	1 300 000	0	2016-500 000 2019-500000 2020-300 000
13	Uzbrojenie działek w Gronowie Górnym udział środków z budżetu UE	2010	od 2016 do 2020	NORDEA	2 000 000	0	2016-300 000 2017-500 000 2018-200 000 2019-500 000 2020-500 000
14	Pokrycie deficytu 2010 r	2011	od 2018 do 2020	NORDEA	1 500 000	0	2018-500 000 2019-500 000 2020-500 000
15	Pokrycie deficytu 2011 r	2012	Od 2019- 2023	NORDEA	1 800 000	0	2019- 300 000 2020-300 000 2021-300 000 2022-450 000 2023-450 000
16	Pokrycie deficytu 2012 r	2013	Od 2020;202 2;2023	Nordea	1 500 000		2020-500 000 2022-500 000 2023-500 000
17	Pokrycie deficytu 2013 r	2014	Od 2021 Do 2026	PKO BP	2 000 000		2021- 300 000 2022-300 000 2023-350 000 2024-350 000 2025-350 000 2026-350 000
18	Pokrycie deficytu 2014 r						
				Ogółem obligacje	12 700 000		12 700 000
				Ogółem wszystkie tytuły dłużne	16 9420 041,29	149 647,05	1 009 978,11

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2015 r wyniósł łącznie **16 960 733,88 zł**, w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – **4 260 733,88 zł**

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – **12 700 000 zł**

Do dnia 30.06.2015 r gmina wykorzystwała trzy następujące transze pożyczki z BGK, z przeznaczeniem na modernizację oczyszczalni ścieków w m. Lisów. Ogółem w I półroczu 2015 r uruchomiono 168 340 zł pożyczki, zgodnie z planem. Pożyczka została zaciągnięta pod środki z unii europejskiej, przyznane gminie na finansowanie inwestycji. Spłata pożyczki nastąpi w 2015 r.

Udział długu z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie planowanych dochodów na dzień 30.06.2015 r wyniósł **62,62%**.

Na dzień 30.06.2015 r. kwota obsługi długu gminy w wysokości **149 647,05 zł** wraz z odsetkami od kredytów, pożyczek i obligacji w wysokości **272 711 zł**, wyniosła ogółem **422 358,05 zł** i stanowiła **1,56 %** udziału w planowanych dochodach gminy.

Sam udział spłaty odsetek od zadłużenia w dochodach wyniósł **1,01%**, zaś udział spłat kapitału w wykonanych dochodach wyniósł **0,55%**

Rozchody z tytułu rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych na dzień 30.06.2015 r wyniosły ogółem **149 647,05 zł**, w tym:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie, z przeznaczeniem na „Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Wężynie” – **32 000 zł**
- pożyczka z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na „Budowę stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym” – **117 647,05 zł**

10. Omówienie wydatków budżetowych według działów ,rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Zestawienie tabelaryczne wykonania wydatków budżetowych według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zaprezentowano w załączniku Nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Elbląg za 2015 rok.

Wydatki budżetowe gminy wykonano ogółem w wysokości 42,98 % planu.

Realizację wydatków budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej opisano poniżej.

Dział 010 -Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 789 688,31 zł

Wykonanie – 724 330,16 zł

% wykonania – 91,72

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan 417 809 zł

Wykonanie – 366 864 zł

% wykonania – 87,81

➤ Wydatki bieżące – 23 390 zł , w tym:

- Umowy zlecenie – 360 zł – na wykonanie operatu wodno-prawnego na pobór wód podziemnych z ujęcia w m. Piona
- Zakupy- 544 zł, z tego
 - wylewka betonowa- wejście do SUW w Raczkach Elbl. i w Tropach – 317,70 zł
 - pokrywy studzienek kanalizacyjnych Wężyna 24 -127,92 zł
 - pokrywa studzienki kanalizacyjnej w Janowie – 98,40 zł

Usługi remontowe – 18 123 zł , w tym:

- likwidacja studni w Przechmarku 17 220 zł
- usunięcie awarii wodociągowej w m. Janów – boisko – 902,66 zł

Usługi pozostałe – 4 364 zł , z tego:

- wywóz nieczystości z oczyszczalni ścieków Przechmark, Lisów i Janów–541,47 zł
- Wypompowanie 1m3 wody w 2013 r –stacja pomp nr 36 Nowakowo-Batorowo – 222,65 zł
- deratyzacja sieci kanalizacyjnej Przechmark, przy bloku nr 27 – 800 zł
- likwidacja awarii kabla zasilającego przepompownie ścieków – 2 600,22 zł
- usunięcie awarii na sieci wodociągowej w Komorowie Żuławskim – 200 zł

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 25 000 zł

Wykonanie – 10 587 zł

% wykonania – 42,35

Obowiązkowa wpłata gminy na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 346 879,31 zł

Wykonanie – 346 879,31 zł

% wykonania – 100

- Wydatki bieżące na kwotę – 346 879,31 zł , w tym:
 - Wydatki związane z realizacją wniosków o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego(usługi pocztowe, papier i toner do drukarki, usługi telekomunikacyjne), na kwotę 6 801,55 zł.
 - Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, na kwotę 340 077,76 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 5 180 104 zł

Wykonanie – 383 997 zł

% wykonania – 7,41

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan – 309 000 zł

Wykonanie – 148 165 zł

% wykonania – 47,95

- Dopłaty gminy do przejazdów lokalnych, na kwotę 148 165 zł., z tego:
 - ZKM Elbląg – 148 165 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 4 871 104 zł

Wykonanie – 235 832 zł

% wykonania – 4,84

- Wydatki bieżące – 233 988 zł, w tym:
 - Zakupy – materiały do remontów wiat przystankowych, znaki drogowe, olej napędowy do kosiarek, kosa spalinowa, odkurzacz spalinowy, słupki do znaków drogowych, woda mineralna dla pracowników robót publicznych, drobny sprzęt do bieżącego utrzymania dróg – 18 960 zł
 - Remonty, na kwotę 164 615 zł , z tego:
 - wykonanie kolektora deszczowego w pasie drogi gminnej w Nowej Pilonie, dz. nr 279 – 13 776 zł
 - naprawa zniszczonego odcinka drogi w Lisowie , dz. nr 11- 7 995 zł
 - usunięcie awarii na drodze w m. Pilonie – 3 382,50 zł
 - naprawa nawierzchni drogi w Gronowie Górnym – 2 398,50 zł
 - remonty nawierzchni dróg w Gronowie Górnym, Janowie, Myślicinie i Pilonie – 116 099,70 zł
 - remonty nawierzchni dróg w Nowakowie II kolonia, Cieplice-Nowe Batorowo, Adamowo – 20 664 zł
 - Usługi – 30 325 zł, z tego:
 - Zimowe utrzymanie dróg, na kwotę 27 244,62 zł.
 - Wykonanie grafiki znaków drogowych – 2 066,40 zł
 - Wyznaczenie przejścia dla pieszych w Gronowie Górnym , ul. Szmaragdowa – 738 zł
 - Opłaty, do Zarządu Dróg Powiatowych w Pasłęku, za zajęcie pasa drogowego, na kwotę 20 088 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 618 469 zł

Wykonanie – 90 276 zł

% wykonania – 14,60

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 421 169 zł

Wykonanie – 37 050 zł

% wykonania – 84,21

➤ Wydatki bieżące na kwotę 37 050 zł, w tym:

- Wydatki związane z wycenami nieruchomości, ogłoszeniami o nieruchomościach przeznaczonych do sprzedaży, sporządzaniem aktów notarialnych, wydawaniem decyzji administracyjnych, sporządzaniem wypisów i wyrysów map

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan – 197 300 zł

Wykonanie – 53 226 zł

% wykonania – 26,98

➤ Wydatki bieżące – 53 226 zł

- Zakup materiałów do remontów i bieżącego utrzymania budynków komunalnych, na kwotę 8 353 zł.
- Zakup energii 8 353 zł, w tym:
 - Energia elektryczna (Myślecin remiza i sklep, była szkoła w Przezmarku, Wężina sklep, Weklice sklep i remiza, budynki komunalne w Nowakowie, budynek po stacji nasiennictwa w Gronowie Górnym, przydomowa oczyszczalnia ścieków w Wężynie) – 2444,48 zł
 - Wywóz nieczystości płynnych z mieszkań komunalnych – 4 486,32 zł
 - Woda w mieszkaniach komunalnych w Nowakowie, Nowym Batorowie, Tropach Elbl.– 1 422,20 zł
- Remonty – 14 030 zł, w tym:
 - Usunięcie awarii na przyłączy wodociągu w Nowym Batorowie 19- 13 530 zł
 - Usunięcie awarii w pionie wodociągowym Batorowo 35/5- 500 zł
- Usługi 28 807 zł, w tym:
 - Wywóz nieczystości płynnych z szamb przy budynkach komunalnych, na kwotę 22 142,16 zł
 - Dowóz wody beczkowitzem Gronowo Górne, Przezmark- 865,30 zł
 - Usunięcie awarii w pionie kanalizacyjnym w Nowakowie 20, udrożnienie kanalizacji w Batorowie 35 i 36/7 830,21 zł
 - Tablice z numerem dla budynku przy ul. Agatowej w Gronowie Górnym, opłata za przyłącze energetyczne budynku – 1 490,17 zł
 - Koszty zarządu, fundusz remontowy i eksploatacyjny za lokatorów wspólnoty w Gronowie Górnym – 775,62 zł
 - Koszty sądowe za prowadzone sprawy przeciwko dłużnikom (czynsze za mieszkania komunalne, opłaty za wodę i ścieki), na kwotę 1 982,98 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan – 158 048 zł

Wykonanie – 30 848 zł

% wykonania – 19,52

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 158 048 zł

Wykonanie – 30 848 zł

% wykonania – 19,52

- Opłaty za opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, na kwotę 14 304,50 zł.
- Projekt MPZP dla Nowakowa etapV – 5 649,99 zł
- Projekt MPZP Kazimierzowa na kwotę 4 059 zł
- Ogłoszenia prasowe , na kwotę 1 391,13 zł
- Opłaty za opinie Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, na kwotę 5 412 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 3 774 173 zł

Wykonanie – 1 766 857 zł

% wykonania – 46,81

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 142 020 zł

Wykonanie – 85 576 zł

% wykonania – 60,26

- Wydatki związane z realizacją zadań zleconych Gminie Elbląg z zakresu administracji rządowej, z czego:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi- 77 688 zł
 - zakup materiałów biurowych – 5 473 zł
 - zakup usług – 1 665 zł
 - podróże służbowe – 0 zł
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych- 750 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Plan – 182 045 zł

Wykonanie – 84 328 zł

% wykonania – 46,32

- Wydatki związane z obsługą Rady Gminy, z czego:
- ryczałty i koszty podróży służbowych radnych, na kwotę 57 327 zł.,
- koszty szkolenia radnych nowej kadencji – 2 346 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia 5 584 zł, w tym:
 - prenumeraty czasopism i publikacji na kwotę 1 320 zł.,
 - zakup grafiki kościoła w Przemarku dla przyjaciela gminy, na kwotę 600 zł
 - materiały biurowe do biura rady, tonery i tusze do drukarki, artykuły cukiernicze i napoje na sesje oraz komisje Rady Gminy, na kwotę 3 664 zł
- usługi 9 216 zł
- usługi dostępu do sieci Internet w związku z używaniem laptopów służbowych – 9 856 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan – 3 200 185 zł

Wykonanie – 1 478 033 zł

% wykonania - 46,19

➤ Wydatki bieżące 1 475 327 zł

- Wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych wraz z pochodnymi, na kwotę 1 170 833 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych, na kwotę 29 397 zł.
- Ekwiwalenty za odzież ochronną , okulary korekcyjne do pracy przy komputerze- 2 135 zł.

- Materiały biurowe, druki akcydensowe, woda mineralna dla pracowników urzędu, prenumerata prasy, urządzenia biurowe, sprzęt komputerowy i oprogramowania, publikacje książkowe, środki czystości, materiały remontowe, meble biurowe, na kwotę 79 853 zł.
- Zakup energii, na kwotę 32 326 zł, w tym:
 - opłata za dostawę energii cieplnej – 23 506 zł.,
 - opłata za wodę – 309 zł
 - opłata za energię elektryczną – 8 511 zł.
- Zakup usług remontowych, na kwotę 4 379 zł, opłaty za konserwacje i naprawy sprzętu biurowego
- Badania profilaktyczne pracowników samorządowych oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych- 824 zł
- Wpłaty na PFRON – 330 zł
- Usługi pocztowe, sprzątanie budynku urzędu, wywóz nieczystości, monitoring urzędu, opłata za użytkowanie działki, utrzymanie samochodów służbowych, prowizje bankowe, usługi RTV, aktualizacja programów komputerowych, opłata roczna za dostęp do programu prawnego, koszty opieki autorskiej nad oprogramowaniem sieciowym służącym do pracy urzędu, wznowienie licencji programu antywirusowego, na kwotę 96 764 zł
- Szkolenia pracowników, na kwotę 3 147 zł.
- Usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej, na kwotę 12 314 zł.
- Opłaty za garażowanie samochodu służbowego, na kwotę 2 013 zł.
- Podróże służbowe krajowe (w tym koszty delegacji służbowych pracowników oraz ryczałty samochodowe dla pracowników urzędu), na kwotę 15 619 zł.
- Koszty delegacji służbowej do Niemiec – 1 264 zł
- Ubezpieczenie mienia Gminy Elbląg, na kwotę 19 421 zł.
- Podatek VAT od wartości sprzedaży zrealizowanej w 2015 r., na kwotę 32 zł.
- Wywóz odpadów, na kwotę 3 915 zł

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 23 190 zł

Wykonanie – 13 181 zł

% wykonania – 56,84

➤ Wydatki bieżące – 13 181 zł

- Zakup materiałów i wyposażenia (materiały promocyjne) – 10 620 zł
- Usługi – 2 561 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan - 226 733 zł

Wykonanie – 105 739 zł

% wykonania – 46,64

- Składki członkowskie do Euroregionu Bałtyk, Związku Gmin Zlewni Jeziora Drużno i Zalewu Wiślanego, Komunalnego Związku Gmin Nadzalewowych oraz Stowarzyszenia Żuławy, na kwotę 21 199 zł.
- Diety sołtysów i przewodniczących rad osiedlowych za udział w sesjach Rady Gminy – 14 280 zł
- Wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów i przewodniczących rad osiedlowych za pobór podatków lokalnych – 45 194 zł
- Upominki dla sołtysów na koniec kadencji, drobne art. papiernicze, prenumerata prasy sołeckiej, wykonanie tabliczek z napisem 'sołtys', „przewodniczący osiedla” – 9 298 zł

- Koszty prowizji komorniczych za prowadzone postępowania wobec dłużników podatkowych, koszty sądowe, koszty przesyłek pocztowych do podatników, koszty konwojowania gotówki z pobranych podatków – 15 767 zł

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan – 28 385 zł

Wykonanie – 22 660 zł

% wykonania – 79,83

Wydatki bieżące na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP, na kwotę 22 660 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 97 719 zł

Wykonanie – 54 451 zł

% wykonania – 55,72

Rozdział 75403- Jednostki terenowe Policji

Plan – 2 000 zł

Wykonanie – 2 000 zł

% wykonania – 100

- Wpłata gminy na państwowy fundusz celowy celem pokrycia kosztów ufundowania sztandaru dla Komendy Policji w Elblągu na pokrycie kosztów działalności bieżącej – 2 000 zł

Rozdział 75411- Komendy powiatowe PSP

Plan – 2 000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowana wpłata na państwowy fundusz celowy celem dofinansowania Państwowej Straży Pożarnej w Elblągu

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 86 219 zł

Wykonanie – 49 164 zł

% wykonania – 57,02

➤ Wydatki bieżące – 49 164 zł , z tego:

- Wynagrodzenie z pochodnymi osób utrzymujących w gotowości sprzęt przeciwpożarowy oraz za udział w akcjach , na kwotę 23 574 zł.
- Zakupy – 8 431 zł , w tym:
 - Paliwo do wozów strażackich i motopomp, olej napędowy płyn do chłodziarek, statuetki dla członków OPS z okazji Dnia Strażaka, węgiel i drewno do kotłowni OSP w Nowakowie.
- Energia elektryczna zużyta w remizach strażackich, na kwotę 6 245 zł.
- Usługi – 5 251 zł-badania techniczne wozów strażackich, naprawa samochodu gaśniczego OSP Nowakowo, kurs na sternika łodzi motorowej dla 3 osób
- Ubezpieczenie sprzętu przeciwpożarowego oraz następstw nieszczęśliwych wypadków członków drużyn strażackich, na kwotę 5 664 zł.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan – 2 500 zł

Wykonanie – 2 307 zł

% wykonania – 92,28

- Organizacja Turnieju Wiedzy o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym, materiały biurowe, na kwotę 2 138 zł

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 979 zł

% wykonania – 19,58

➤ Wydatki bieżące- 979 zł, z tego:

- Drobne zakupy celem uzupełnienia wyposażenia w sprzęt do akcji oraz wykonanie nadruków na odzieży ochronnej

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan – 560 000 zł

Wykonanie – 272 711 zł

% wykonania – 48,70

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek

Plan – 560 000 zł

Wykonanie – 272 711 zł

% wykonania – 48,70

Obsługa długu gminy Elbląg z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych, w tym:

- odsetki od kredytów bankowych i obligacji komunalnych na kwotę **272 264 zł.**, z tego:
 - odsetki od kredytów i pożyczek **49 467,67 zł**, w tym:
 - bank PKO BP S.A.- 7 198,29 zł, w tym:
 - ✓ odsetki od linii kredytowej w rachunku bieżącym – 57,47 zł
 - bank BGK – 28 490,46 zł.,
 - bank BOŚ – 3 015,26 zł
 - odsetki od pożyczki z WFOŚIGW, na kwotę 1 289,73 zł.,
 - odsetki od pożyczki z EFRWP , na kwotę 9 473,93 zł
 - odsetki od obligacji komunalnych, na kwotę **222 796,81 zł**, w tym:
 - D n B Bank Polska – 6 481,40 zł
 - PKO BP – 216 315,41 zł
- Prowizje – **14 240 zł** w tym:
 - prowizja DnB za gwarancję uplasowania obligacji komunalnych- 446 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan – 9 170 589 zł

Wykonanie – 4 721 411 zł

% wykonania – 51,48

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 5 149 495 zł

Wykonanie – 2 586 455 zł

% wykonania – 50,23

➤ Wydatki bieżące , na kwotę 2 586 455

- Dodatki mieszkaniowe i wiejskie, na kwotę 98 869 zł.

- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok wraz z pochodnymi, na 1 804 288 zł.
- Wynagrodzenie wypłacone na podstawie umowy zlecenia, za dozór w dni wolne od nauki hali sportowej, przy Zespole Szkół w Nowakowie, na kwotę 4 439 zł.
- Zakup materiałów biurowych, środków czystości, oleju opałowego, drobnych materiałów do bieżących napraw urządzeń szkolnych, prenumerata prasy, doposażenie pomieszczeń klasowych, na kwotę 91 277 zł.
- Pomoce naukowe i dydaktyczne, na kwotę 3 000 zł.
- Zakup energii elektrycznej, gazu i wody na kwotę 97 069 zł.
- Usługi pocztowe, wywóz nieczystości, konserwacja sprzętu, monitoring ZS Gronowo Górne, na kwotę 37 310 zł.
- Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej, na kwotę 5 292 zł.
- Delegacje służbowe nauczycieli studiujących, ryczałty samochodowe dyrektorów szkół, na kwotę 2 993 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 117 737 zł.
- Ubezpieczenie mienia szkół i budynków, na kwotę 10 585 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 388 574 zł

Wykonanie – 215 068 zł

% wykonania – 55,35

- Wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich, na kwotę 14 383 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 189 165 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 20 160 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan 454 339 zł

Wykonanie 262 741 zł

% wykonania – 57,83

➤ Wydatki bieżące 262 741, w tym:

- Dotacja celowa dla Miasta Gminy Elbląg na utrzymanie 22 dzieci na kwotę 142 500 zł
- Dotacja celowa dla TPD na prowadzenie punktów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 108 390 zł
- Zakup wyposażenia na potrzeby punktów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 239 zł
- Zakup żywności dla dzieci w punktach przedszkolnych – 11 613 zł

Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne

Plan 38 900 zł

Wykonanie 19 428 zł

% wykonania – 49,94

- Dotacja dla Miasta Gminy Elbląg na utrzymanie jednego dziecka w przedszkolu specjalnym

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 1 594 214 zł

Wykonanie – 800 614 zł

% wykonania – 50,22

- Wyплаты dodatków mieszkaniowych i wiejskich, pomocy zdrowotnej oraz ekwiwalentów za odzież roboczą, na kwotę 46 546 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 681 231 zł.
- Materiały biurowe, środki czystości, wyposażenie sal lekcyjnych, na kwotę 6 683 zł.
- Wynagrodzenia nauczycieli j. angielskiego za realizację programu „Youngster” – 6 683 zł
- Zakup energii elektrycznej, wody – 9 512 zł
- Monitoring budynku, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, opłaty pocztowe, na kwotę 1 006 zł.
- Ryczałty samochodowe dyrektorów gimnazjów oraz delegacje służbowe pracowników, na kwotę 622 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 45 316 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 575 874 zł

Wykonanie – 350 894 zł

% wykonania – 60,93

- Zakup paliwa do samochodu służbowego na dowóz dzieci niepełnosprawnych na zajęcia do ośrodków szkolno-wychowawczych, na kwotę 3 022 zł
- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżający do szkół, na kwotę 317 930 zł.
- Zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych, na kwotę 29 942 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 35 816 zł

Wykonanie – 8 599 zł

% wykonania – 24,01

- Wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 797 941 zł

Wykonanie – 430 536 zł

% wykonania – 53,96

- Wyплаты ekwiwalentów za pranie odzieży ochronnej, na kwotę 600 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 245 237 zł.
- Środki czystości, sprzęt AGD, na kwotę 4 604 zł.
- Zakup żywności, na kwotę 142 629 zł.
- Zakup energii elektrycznej, wody i gazu, na kwotę 24 249 zł.
- Bieżące utrzymanie sprzętu kuchennego, wywóz nieczystości, na kwotę 3 232 zł.
- Badania lekarskie pracowników – 345 zł
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 9 641 zł.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki uczniów niepełnosprawnych

Plan – 88 728 zł

Wykonanie – 10 983 zł

% wykonania – 12,38

- Wyплаты dodatków mieszkaniowych i wiejskich, na kwotę 261 zł.

- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2015 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 10 722 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 46 708 zł

Wykonanie – 36 093 zł

% wykonania – 77,27

- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli 26 593 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan – 215 500 zł

Wykonanie – 115 806 zł

% wykonania – 53,74

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 1 720 zł

% wykonania – 34,40

- Kampania „Narkotyki+ agresja film DVD” na kwotę 300 zł
- Spektakl „Wspomnienia narkomanki” dla uczniów gimnazjum 1 170 zł
- Usługa pedagogiczno-szkoleniowa, psycholog ZS Nowakowo -250 zł

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 110 000 zł

Wykonanie – 56 559 zł

% wykonania – 51,42

➤ Wydatki bieżące na kwotę 56 559 zł, w tym:

- Dotacje dla stowarzyszeń 8 583 zł, z tego:
 - Terranova – 1 583 zł
 - UKS „Szkółka piłkarska” Gronowo Górne – 2 900 zł
 - Dwie Wsie – 4 100 zł
- Wynagrodzenia członków komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi, umowy zlecenia z psychologami, psychiatrami prowadzącymi badania osób uzależnionych, specjalistami realizującymi programy informacyjno-edukacyjne w placówkach oświatowych wraz z pochodnymi, na kwotę 16 140 zł.
- Organizacja festynów i turniejów, zakupy programów profilaktycznych, na kwotę 9 417 zł.
- Opłaty sądowe, organizacja warsztatów profilaktycznych, dofinansowanie wypoczynku dzieci ze środowisk patologicznych, na kwotę 20 615 zł.
- Szkolenie członków komisji – 1 740 zł

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Plan – 100 500 zł

Wykonanie – 57 527 zł

% wykonania – 57,24

➤ Wydatki bieżące na kwotę 57 527 zł

- Zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody dostarczanej do budynków gminnych ośrodków zdrowia, na kwotę 50 831 zł.
- sprzątanie pomieszczeń, drobne usługi, na kwotę 4 595 zł.

- Wywóz śmieci – 2 040 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 5 167 206 zł

Wykonanie – 2 884 732 zł

% wykonania – 55,83

Rozdział 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan – 67 600 zł

Wykonanie – 35 918 zł

% wykonania – 53,13

- Zakup oleju opałowego, na kwotę 30 662 zł.
- Zakup energii elektrycznej i wody do świetlicy ponadlokalnej w Przezmarku, na kwotę 10 487 zł
- Udrożnienie kanalizacji, na kwotę 385 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 141 022 zł

Wykonanie – 51 383 zł

% wykonania – 36,44

- Opłaty za 5 podopiecznych z terenu gminy Elbląg przebywających w Domach Pomocy Społecznej.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan – 32 130 zł

Wykonanie – 14 009 zł

% wykonania – 43,60

- Opłata za pobyt 7 dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 1 000 zł

Wykonanie – 77 zł

% wykonania – 7,69

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Plan – 29 537 zł

Wykonanie – 12 987 zł

% wykonania – 43,97

Zatrudniono asystenta rodziny z pochodnymi - 12 987 zł

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan – 2 680 070 zł

Wykonanie – 1 401 946 zł

% wykonania – 52,31

- Wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych, na kwotę 1 336 026 zł.
- Zwrot świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości lub niezgodnie z przeznaczeniem na kwotę 2 332 zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 52 085 zł.

- Materiały i sprzęt niezbędny do obsługi administracyjno -biurowej świadczeń, na kwotę 1 321 zł
 - Usługi pocztowe, aktualizacja oprogramowania komputerowego, prowizje bankowe, na kwotę 7 000 zł
 - Energia elektryczna i ogrzewanie pomieszczeń – 133 zł
 - Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 1 641 zł.
 - Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem , na kwotę 106 zł
 - Szkolenia pracowników- 1 218 zł
- 100 % wydatków finansowana jest z dotacji celowej na zadania zlecone z budżetu państwa.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej

Plan – 79 332 zł

Wykonanie – 29 867 zł

% wykonania – 37,65

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na kwotę 29 867 zł, z tego:
 - Składki zdrowotne od 25 świadczeń pielęgnacyjnych w wysokości 9 761 zł (dotacja celowa na zadania zlecone)
 - Składki zdrowotne od 94 osób pobierających zasiłek stały w wysokości 20 106 zł (dotacja celowa na zadania własne)

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan – 622 112 zł

Wykonanie – 469 893 zł

% wykonania – 75,53

- Wypłaty zasiłków stałych, okresowych oraz celowych dla podopiecznych, z tego:
 - Dotacje celowe z budżetu państwa – 395 780 zł
 - Środki własne z budżetu gminy – 74 113 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 150 442 zł

Wykonanie – 65 940 zł

% wykonania – 43,82

- Wypłaty 67 należnych dodatków mieszkaniowych osobom fizycznym i wspólnotom mieszkaniowym.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 304 509 zł

Wykonanie – 266 452 zł

% wykonania – 87,50

- Wypłaty należnych zasiłków stałych i okresowych, na kwotę 266 452 zł, z tego:

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 760 805 zł

Wykonanie – 407 836 zł

% wykonania – 53,61

- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 343 547 zł.
- Umowa zlecenie na opiekę informatyczną- 1 200 zł
- Materiały biurowe, druki, prenumerata prasy, na kwotę 4 785 zł.
- Oświetlenie i ogrzanie pomieszczeń – 9 313 zł
- Badania lekarskie pracowników – 130 zł
- Usługi transportowe, konserwacja systemu alarmowego, usługi pocztowe, aktualizacje i opieka autorska programów komputerowych, drobne naprawy, na kwotę 36 606 zł.
- Usługi telekomunikacji stacjonarnej, na kwotę 1 321 zł.,
- Delegacje służbowe krajowe, ryczałty samochodowe, na kwotę 1 413 zł
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 8 478 zł.
- Szkolenia pracowników , na kwotę 1 044 zł

Na utrzymanie GOPS w 2015 r gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 66 027 zł, co stanowi 16,19 % kosztów utrzymania.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan – 275 500 zł

Wykonanie – 128 424 zł

% wykonania – 46,61

- Dożywianie – 109 610 zł , w tym:
 - Stołówki szkolne szkół gminnych – **62 058 zł** (228 uczniów otrzymuje dofinansowanie posiłków szkolnych z GOPS)
 - Inne placówki, w których dożywiane są dzieci z terenu gminy Elbląg- **36 220 zł** (83 osoby)
 - osoby dorosłe – **11 332 zł** (66 osób)

Dożywianie uczniów i innych osób potrzebujących jest zadaniem dofinansowywanym z budżetu państwa. W 2015 r dofinansowanie wyniosło 69 539 zł.

- Dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych i wdrożenie Karty Dużej Rodziny – **1 200 zł**

Prace społecznie- użyteczne (28 osób) na kwotę **17 739 zł**, z tego:

- 10 546 zł – dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy (60% poniesionych wydatków)
- 7 193 zł – budżet gminy (40% poniesionych wydatków)

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 17 749 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowane wydatki na realizację projektów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego, przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na projekt „Od bierności do aktywności”

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 413 972 zł

Wykonanie – 197 258 zł

% wykonania – 47,65

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan – 287 797 zł

Wykonanie – 135 683 zł

% wykonania – 47,15

- Wyплаты dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz funduszu zdrowotnego, na kwotę 7 989 zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 119 724 zł.
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 7 970 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 124 147 zł

Wykonanie – 61 185 zł

% wykonania – 49,28

- Wydatki w ramach „Narodowego Programu Stypendialnego” – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, na kwotę 61 185 zł, z tego:
 - 48 948 zł wydatkowane z dotacji celowej z budżetu państwa
 - 12 237 zł ze środków własnych gminy
- Realizację wydatków stypendialnych wykonuje w imieniu gminy GOPS Elbląg.

Rozdział 85446- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 2 028 zł

Wykonanie – 390 zł

% wykonania – 19,23

- Planowane wydatki na zwrot kosztów kształcenia nauczycieli świetlic szkolnych

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 2 038 800 zł

Wykonanie – 956 636 zł

% wykonania – 46,92

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

Plan – 1 105 800 zł

Wykonanie – 532 919 zł

% wykonania – 48,19

- Wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się gospodarką odpadami w wysokości 27 265 zł
- Zakupy na kwotę 1 455 zł, w tym:
 - Tonery do drukarek, tablica korkowa, pieczętka
- Usługi na kwotę 502 980 zł, w tym:
 - Opieka autorska nad oprogramowaniem – 996 zł
 - Usługi związane z wywozem odpadów stałych – 501 984 zł (faktura za XII 2014 r na kwotę 86 140 zł została opłacona w I 2015 r)
- Szkolenia pracowników wraz z kosztami delegacji służbowej na kwotę 1 218 zł

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 2 576 zł

% wykonania – 51,52

- Wydatki związane z wywozem śmieci z przystanków autobusowych oraz utylizacją niebezpiecznych odpadów(padlina).

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 30 000 zł

Wykonanie – 20 905 zł

% wykonania – 69,68

- Wydatki związane z opieką weterynaryjną oraz pobytem zwierząt bezpańskich w schronisku dla zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 364 000 zł

Wykonanie – 173 072 zł

% wykonania – 97,33

- Zakup energii elektrycznej niezbędnej do oświetlenia drogowego, na kwotę 121 035 zł, z tego:
 - opłaty za oświetlenie dróg krajowych (refundacja kosztów ponoszonych przez GDDKiA) – 54 588 zł
 - pozostałe drogi gminne – 66 447 zł
- Konserwacja oświetlenia drogowego na terenie dróg gminnych, na kwotę 52 036 zł.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan – 74 500 zł

Wykonanie – 31 095 zł

% wykonania – 41,74

- Wydatki bieżące – 1 500 zł, zakup drobnych nagród dla szkół.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 459 000 zł

Wykonanie – 196 068 zł

% wykonania – 42,72

- Wydatki bieżące 196 068 zł, w tym:

- Zakup materiałów na kwotę 2 740 zł nasady żywotnika na placu zabaw w m. Janów, elementy drewniane ogrodzenia placów zabaw w Pilonie i Przezmarku
- Zakup energii, na kwotę 144 998 zł. z tego:
 - energia elektryczna do hydroforni w Przezmarku, na kwotę 503 zł.,
 - dopłata budżetowa gminy do grup taryfowych za wodę, na kwotę 144 495 zł.
- Usługi – 48 331 zł, w tym:
 - Dopłata budżetowa gminy do ceny za 1m³ ścieków, na kwotę 45 808 zł
 - dostawa piasku Przezmark dz. nr 46 – 472 zł
 - podłączenie stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym do zasilania energetycznego – 1 703 zł
 - opracowanie dokumentacji na dostawę energii elektr. W 2015 r. – 346 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 339 192 zł

Wykonanie – 118 569 zł

% wykonania – 34,96

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan – 25 000 zł

Wykonanie – 13 968 zł

% wykonania – 55,87

- Dotacje dla stowarzyszeń działających na terenie gminy, na organizację imprez masowych na kwotę 13 968 zł , z tego:
 - Wierzba Kazimierzowo – 5 900 zł
 - Janów-Družno-Truso – 2 198 zł
 - Art.-Kom Komorowo Żuławskie – 4 320 zł
 - Dwie Wsie Dłużyna- 550 zł
 - Nasza Szkoła Gronowo Górne – 1 000 zł

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan – 94 402 zł

Wykonanie – 12 291 zł

% wykonania – 13,02

- Zakupy 1 891 zł, z tego:
 - węgiel m. Janów – 983 zł
 - materiały do remontu świetlicy w Kazimierzowie – 578 zł
 - stoliki i krzeselka oraz drewnochron do Przezmarka – 375 zł
- Zakup energii – 4 831 zł, z tego:
 - energia elektryczna – 8 290zł , w tym świetlica w :
 - ✓ Janowie – 459 zł
 - ✓ Raczkach Elbląskich – 186 zł
 - ✓ Węzinie – 642 zł
 - ✓ Cieplicach – 135 zł
 - ✓ Kazimierzowie- 686 zł
 - ✓ Komorowo Żuławskie – 2 408 zł
 - ✓ Przezmark – 23zł
- Usługi 4 208 zł , w tym:
 - Wywóz nieczystości stałych ze świetlic w Przezmarku, Raczkach Elbl., Węzinie, Janowie i Kazimierzowie, na kwotę 1 042 zł
 - Wymiana i montaż drzwi w Przezmarku., na kwotę 3 032 zł
 - Dowóz stolików i krzeseł do Przezmarka 70 zł
- Dostęp do internetu w świetlicach w Janowie i Przezmarku -1 361 zł

Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan – 219 790 zł

Wykonanie – 92 310 zł

% wykonania – 42,00

- Dotacja podmiotowa dla bibliotek gminnych, na kwotę 83 000 zł.
- Wynagrodzenie palacza w kotłowni filii biblioteki w Nowakowie, na kwotę 2 511 zł
- Zakup opału do kotłowni w filii biblioteki w Nowakowie, na kwotę 4 111 zł
- Energia elektryczna i woda w bibliotece w Nowakowie – 2 296 zł
- Wywóz nieczystości stałych biblioteka w Nowakowie – 391 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan – 88 707 zł

Wykonanie – 49 527 zł

% wykonania – 55,83

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan – 28 967 zł

Wykonanie – 11 570 zł

% wykonania – 39,94

- Zakup materiałów i wyposażenia – 7 060 zł , zakup wapna, materiałów budowlanych na potrzeby boisk sportowych, środków czystości na ORLIK w Gronowie Górnym, - wyposażenie Orlika w Nowakowie
- Zakup energii – 2 069 zł – wydatki na oświetlenie boiska ORLIK 2012 w Gronowie Górnym(496 zł) i Nowakowie (1 573 zł)
- Usługi – 1 051 zł – wywóz śmieci i nieczystości płynnych
- Usługi dostępu do internetu – 1 390 zł

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan – 6 000 zł

Wykonanie – 4 542 zł

% wykonania – 75,70

- Dotacja celowa dla klubu sportowego „Zagłada Lisów” na organizację boisk na potrzeby ligii piłki nożnej.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan – 53 740 zł

Wykonanie – 33 415 zł

% wykonania – 62,18

- Wynagrodzenie z pochodnymi za dozór kompleksu boisk sportowych w Gronowie Górnym i Nowakowie na kwotę 17 341 zł. Wydatki poniesione w Gronowie Górnym wyniosły – 13 656 zł , w Nowakowie – 3 685 zł
- Przewozy zawodników na zawody -usługa transportowa – 650 zł
- Zakupy – 15 167 zł, z tego
 - Wydatki na sprzęt i stroje sportowe , na kwotę 11 249 zł
 - Nagrody , medale, słodycze dla zawodników za udział w turniejach i festynach, na kwotę 3 918 zł

PODSUMOWANIE

W I półroczu 2015 r zrealizowano:

Dochody budżetu Gminy Elbląg

- Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem	27 083 714	13 775 754	50,86
Dochody bieżące	24 706 224	13 481 804	54,57
Dochody majątkowe	2 377 490	293 950	12,36

Najwyższy udział w dochodach bieżących miały:

- dochody własne z tytułu podatków i opłat – **7 456 137 zł**
- wpływy subwencji – **3 097 288 zł**
- dotacje – **2 928 379 zł**.

Dochody majątkowe to:

- zbycie praw majątkowych do dróg gminnych na rzecz Skarbu Państwa, zgodnie z wytycznymi ustawy przeciwdziałania powodziom – 121 184 zł
- Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego - 86 647 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 12 705 zł
- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE- 69 966 zł

Wydatki budżetu Gminy Elbląg

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki ogółem	28 941 672	12 438 980	42,98
Wydatki bieżące	23 378 657	12 061 361	51,59
Wydatki majątkowe	5 563 015	377 619	6,79

I. Najwyższy udział w wydatkach bieżących (bez inwestycji w poszczególnych działach) miały:

- Oświata i wychowanie wraz z edukacyjną opieką wychowawczą – **4 857 094 zł** (subwencja oświatowa- 3 066 184 zł , środki własne- 1 790 910 zł)
- Pomoc społeczna – **2 945 917 zł** (dotacje celowe z budżetu państwa- 2 421 088 zł , środki własne – 524 829 zł)
- Administracja publiczna – **1 766 857 zł**

II. Wydatki majątkowe zrealizowane w I półroczu 2015 r :

- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **338 935 zł** , w tym:
 - Kontynuacja rozbudowy i modernizacji oczyszczalni ścieków w m. Lisów – 333 928 zł , z tego środki własne 165 588 zł, pożyczka z budżetu państwa (bank BGK) w wysokości 168 340 zł. Zadanie zakończone w 2015 r, w II półroczu nastąpi spłata pożyczki z BGK
 - zakup przepływomierza do oczyszczalni ścieków w m. Wężina – 4 539 zł
 - Koszty ustanowienia służebności przesyłu wody dz. nr 47/4 i 47/6 w m. Kazimierzowo – 5 007 zł
- Urząd Gminy – 2 706 zł , wykonanie świadectwa charakterystyki energetycznej dla budynku Urzędu Gminy Elbląg
- Ochrona środowiska – **29 595 zł** – dopłaty do przydomowych oczyszczalni ścieków

Zadania inwestycyjne planowe w 2015 r będą realizowane w II półroczu 2015 r.

Przychody/Rozchody

Plan i wykonanie przychodów na dzień 30.06.2015 r.

Treść	Plan	Wykonanie
Emisja obligacji komunalnych	2 200 000	0
Spląty pożyczek udzielonych ze środków własnych gminy	170 000	0
Kredyty i pożyczki	667 936	168 340
Ogółem :	3 037 936	168 340

- z BGK o/ Olsztyn na modernizację oczyszczalni Lisów 410 184 zł , pożyczka udzielona w 2014 r wyniosła 241 837 zł, pozostała kwota tj. 168 340 zł została uruchomiona w I półroczu 2015 r.

Plan i wykonanie rozchodów na dzień 30.06.2015 r.

Treść	Plan	Wykonanie
Wykup obligacji komunalnych	300 000	0
Pożyczki udzielone ze środków własnych gminy	170 000	169 015
Splata kredytów i pożyczek	709 978	149 647
Ogółem :	1 179 978	318 662

W I półroczu 2015 r. spłacono pożyczki:

- 1) WFOŚiGW w Olsztynie w wysokości 32 000 zł. Pożyczka była zaciągnięta na termomodernizację budynku szkoły w Węzinie.
- 2) Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 117 647 zł. Pożyczka zaciągnięta na budowę stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym.

W I półroczu 2015 r udzielono pożyczek stowarzyszeniom:

- 1) Dwie Wsie na realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „Powrót do tradycji – Modernizacja świetlicy wiejskiej w Węzinie i warsztaty chlebowo-serowarskie” - **36 156 zł**
- 2) Janów-Druzno- Truso na dofinansowanie projektu z udziałem środków unijnych , pn. „Budowa i wyposażenia miejsca rekreacyjno-sportowego w miejscowości Janów-Kreatywnej Osadzie Wikingów” – **49 986 zł**
- 3) OSP Weklice na dofinansowanie projektu z udziałem środków unijnych, pn. „ Zagospodarowanie centrum wsi Weklice poprzez budowę parku przy rzece” – **47 588 zł**
- 4) Terranova na dofinansowanie projektu z udziałem środków unijnych, pn. „Wykończenie i wyposażenie istniejącej wiaty w miejscowości Nowakowo” – **35 285 zł**

Deficyt/Nadwyżka

Planowany na 30.06.2015 r deficyt budżetowy wynosił **1 857 958 zł** . Na dzień 30.06.2015 r wypracowano nadwyżkę w wysokości **1 336 774 zł**. Nadwyżka operacyjna (bieżąca) na dzień 30.06.2015 r wyniosła **1 420 443 zł**, z czego kwota **149 647 zł** została przeznaczona na spłatę długu, zaś **209 279 zł** przeznaczono na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych.

Stan zobowiązań

1.Zadłużenie Gminy Elbląg na dzień 30.06.2015 r wyniosło **16 960 733,88 zł**.
Obsługa długu z tytułu splat kapitałowych wyniosła w 2015 r – **149 647,05 zł**
Obsługa długu z tytułu prowizji i splat odsetek wyniosła w 2015 r - **272 711 zł**.

Udział długu w wykonanych dochodach wyniósł **62,62%**.
Udział obsługi długu w wykonanych dochodach wyniósł **1,01%**

2. Zobowiązania niewymagalne na dzień 30.06.2015 r. wyniosły ogółem **2 087 824,76 zł**, z tego:

a) zobowiązania jednostek podległych – **1 648 208,45 zł**, w tym:

- szkoły – 211 728,55 zł
- GOPS – 1 436 479,90 zł

b) urząd gminy – **439 616,31 zł**, z tego:

- zobowiązania z tytułu wydatków bieżących, na kwotę **432 585,31 zł**
- zobowiązania z tytułu wydatków inwestycyjnych, na kwotę **7 031 zł**

Zarówno w jednostkach podległych jak i w urzędzie zobowiązania z tytułu wydatków bieżących dotyczą głównie pochodnych od wynagrodzeń i płatności wynikających z faktur, których terminy płatności przypadają w przyszłych okresach.

Pożyczki/Poręczenia/Dotacje udzielone

- Dotacje udzielone na realizację zadań na podstawie porozumień (umów) z innymi j.s.t. na zadania bieżące w wysokości **161 928 zł**, z tego:
 - Miasto Elbląg **142 500 zł** na utrzymanie 21 dzieci w przedszkolach niepublicznych
 - Miasto Elbląg **19 428 zł** na utrzymanie 1 dziecka w przedszkolu specjalnym
- Dotacje dla stowarzyszeń działających na terenie gminy, na organizację imprez masowych na kwotę **13 968 zł**, z tego:
 - Wierzba Kazimierzowo – 5 900 zł
 - Janów-Družno-Truso – 2 198 zł
 - Art.-Kom Komorowo Żuławskie – 4 320 zł
 - Dwie Wsie Dłużyna- 550 zł
 - Nasza Szkoła Gronowo Górne – 1 000 zł

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA 2015 R
Tab. Nr 19 Zestawienie kluczowych pozycji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Elbląg

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2015	Plan na dzień 30.06.2015	Wykonanie na dzień 30.06.2015	Zmiana planu w zł	uwagi
1	Dochody ogółem	26 851 976,00	27 083 714,17	13 775 753,90	231 738,17	
1.1	Dochody bieżące, w tym:	24 737 552,00	24 706 224,17	13 481 804,08	-31 327,83	
1.1.a	Środki z UE	17 749,00	17 749,00	0,00	0,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 114 424,00	2 377 490,00	293 949,82	263 066,00	
1.2.a	Ze sprzedaży majątku	0,00	142 912,00	137 337,22	142 912,00	
1.2.b	Środki UE	614 424,00	654 391,00	69 966,00	39 967,00	
1.2.c	dotacje na inwestycje	1 500 000,00	1 580 187,00	86 646,60	80 187,00	
2	Wydatki ogółem	27 813 669,00	28 941 672,00	12 438 979,49	1 128 003,00	
2.1	Wydatki bieżące	22 497 980,00	23 378 657,00	12 061 361,00	880 677,00	
2.2	Wydatki bieżące bez obsługi długu (odsetki i prowizje) w tym:	21 937 980,00	22 818 657,00	11 788 650,22	880 677,00	
2.3	Na projekty z udziałem środków unijnych	17 749,00	21 907,98	4 157,22	4 158,98	
2.3	Wydatki bieżące na obsługę długu , w tym:	560 000,00	560 000,00	272 710,78	0,00	
2.3.a	Odsetki i dyskonto	553 900,00	553 900,00	272 264,48	0,00	
3	Wydatki majątkowe, w tym:	5 315 689,00	5 563 015,00	377 618,49	247 326,00	
3.1	Na projekty z udziałem środków unijnych	275 689,00	335 351,00	333 927,16	59 662,00	
4	Wynik budżetu (1-2)	-961 693,00	-1 857 957,83	1 336 774,41	896 264,83	
5	Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące- wydatki bieżące)	2 239 572,00	1 327 567,17	1 420 443,08	-912 004,83	
6	Kredyty, pożyczki, obligacje	2 670 000,00	3 037 935,94	168 339,64	367 935,94	
7	Przychody nie związane z zacięgnięciem długu	100 000,00	170 000,00	169 015,00	70 000,00	Splata pożyczek udzielonych
8	Przychody ogółem (6+7), w tym:	2 770 000,00	3 207 935,94	337 354,64	437 935,94	
8.1	Na pokrycie deficytu	-961 693,00	-1 857 957,83	0,00	896 264,83	
9	Rozchody, w tym:	1 124 684,00	1 179 978,11	318 662,05	55 294,11	
	związane z obsługą długu	1 024 684,00	1 009 978,11	149 647,05	-14 705,89	
10.	Kwota długu	19 190 324,80	18 799 999,29	168 339,64	-390 325,51	
11	Zadłużenie /dochody ogółem (10/1)-max 60%	71,47	69,41	1,22	-2,05	
12	Planowana łączna kwota spłaty zadłużenia do dochodów og.-max 15%	5,88	5,77	3,06	-0,10	

13	dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy	7,76	9,16	1,40
14	planowany wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy	4,49	4,28	-0,21
15	Informacje uzupełniające			
1	Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 894 704,00	8 830 930,98	-63 773,02
2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (rozdz. 75022 i 75023)	3 400 519,00	3 382 230,00	-18 289,00
3	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	17 749,00	17 749,00	0,00
4	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	5 275 689,00	4 801 979,00	-473 710,00
5	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 275 689,00	4 502 595,00	226 906,00
6	Nowe wydatki inwestycyjne	10 000,00	280 420,00	270 420,00
7	Wydatki majątkowe w formie dotacji z budżetu	1 030 000,00	780 000,00	-250 000,00
				Tabela nr 24 przedstawia szczegółowy opis zadań
				Tabela nr 23 przedstawia szczegółowy opis zadań

Tabela nr 20 Skutki zmian w budżecie w I półroczu 2015 r

Wyszczególnienie		Wzrost (kwota)	Spadek(kwota)
Dochody ogółem			
Wydatki ogółem		231 738,17	
Dochody bieżące		1 128 003,00	
Wydatki bieżące			-31 327,83
Nadwyżka operacyjna		880 677,00	
Dochody majątkowe			-912 004,83
Wydatki majątkowe		263 066,00	
Planowany deficyt		247 326,00	
Planowane przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji		896 264,83	
Planowane przychody z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy		367 935,94	
Planowane zadłużenie		70 000,00	
Planowane rozchody z tytułu spłaty zadłużenia			-390 325,51
Planowane rozchody z tytułu pożyczek udzielonych			-14 705,89
Planowany udział zadłużenia ogółem w planowanych dochodach ogółem		55 294,11	
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań		1,40	-2,05

Tabela nr 21 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg n. odstawie wielkości planowanych na dzień 30.06.2015 r

Dochody ogółem	Wolne środki*	Nadwyżka operacyjna	Wydatki inwestycyjne	Zobowiązania ogółem	Wolne środki/dochody ogółem w %	Nadwyżka operacyjna/dochody ogółem w %	Wydatki inwestycyjne/dochody ogółem w %	Wydatki inwestycyjne e/wolne środki w %	Wydatki inwestycyjne w/zobowiązania a w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27 083 714,17	1 367 511,89	1 327 567	5 563 015	2 867 936,11	5,05	4,90	20,54	406,84	193,97

Tabela Nr 22 Analiza zdolności do finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości wykonanych na dzień 30.06.2015 r.

Dochody ogółem	Wolne środki*	Nadwyżka operacyjna	Wydatki inwestycyjne	Zobowiązania ogółem	Wolne środki/dochody ogółem w %	Nadwyżka operacyjna/dochody ogółem w %	Wydatki inwestycyjne/dochody ogółem w %	Wydatki inwestycyjne e/wolne środki w %	Wydatki inwestycyjne w/zobowiązania a w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13 775 753,90	1 564 745,87	1 420 443,10	377 619,19	2 237 471,81	11,36	10,31	2,74	24,11	16,88

*środki jakie pozostają do dyspozycji po spłacie zadłużenia (raty kapitałowe) i pokryciu wydatków bieżących wraz z wydatkami na bieżącą obsługę długu (odsetki i prowizje).

Interpretacja wskaźników z kolumn 6-10 tabeli nr 22
Kolumna 6

Jaka część dochodów ogółem zostaje w budżecie do dyspozycji po zrealizowaniu wydatków bieżących i obsłudze długu **11,36%** dochodów ogółem stanowiły wolne środki, które gmina mogła wykorzystać na finansowanie zadań inwestycyjnych

Kolumna 7

Jaka część dochodów bieżących zostaje do dyspozycji po wykonaniu wydatków bieżących (wielkość ta może być przeznaczona na wydatki inwestycyjne). Po wykonaniu wydatków bieżących pozostało **10,31%** środków na pokrycie wydatków inwestycyjnych.

Kolumna 8

Jaką część dochodów ogółem stanowią wydatki inwestycyjne

Wykonane wydatki inwestycyjne w 2015 r stanowiły **2,74%** wykonanych dochodów

Kolumna 9

Jaką część wolnych środków stanowią wydatki inwestycyjne
Wydatki inwestycyjne stanowiły 24,11% wolnych środków

Kolumna 10

W jaką część zobowiązań ogółem stanowią wydatki inwestycyjne

Tabela Nr 23 Realizacja przedsięwzięć majątkowych

Nazwa zadania	Opis merytoryczny realizacji zadania	Okres realizacji	Limit zobowiązań ogółem	Limit zobowiązań w 2015 r	Wydatki poniesione do 30.06.2015 r	Okres realizacji w 2015 r
Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Lisów	Poprawa warunków odbioru ścieków od mieszkańców, przebudowa budynku oczyszczalni ścieków, poprawa technologii pracy oczyszczalni Złożono wniosek o dofinansowanie. Odp. z Urzędu Marszałkowskiego: wniosek oczekuje na zatwierdzonej liście na dostępność środków w danym naborze. Zaraz po podpisaniu umowy na dofinansowanie ogłosimy przetarg na roboty budowlane i nadzór inwestorski.	2011-2015	759 498	335 351	333 928	Zadanie zakończone
Przebudowa odcinka drogi gminnej, ul. Rubinowa w Gronowie Górnym	Przebudowa ma na celu poprawę jakości nawierzchni drogi i ogólnego stanu technicznego	2013-2015	1 046 104	1 000 000	0	Realizacja w II półroczu 2015 r
Przebudowa drogi gminnej Nr 101027, ul. Agatowa w Gronowie Górnym	Przebudowa ma na celu poprawę jakości nawierzchni drogi i ogólnego stanu technicznego	2011-2015	2 842 015	2 716 628	1 845	Realizacja w II półroczu 2015 r
Przebudowa drogi powiatowej nr 1137N Gronowo Górne-Nowina	Przebudowa ma na celu poprawę jakości nawierzchni drogi i ogólnego stanu technicznego	2014-2015	816 420	750 000	0	Realizacja w II półroczu 2015 r
	Ogółem przedsięwzięcia majątkowe		5 464 037	4 801 979	335 773	

Tab. Nr24 Realizacja przedsięwzięć bieżących

Nazwa zadania	Opis merytoryczny realizacji zadania	Okres realizacji	Limit zobowiązań	Limit zobowiązań w 2015 r	Wydatki poniesione na 30.06. 2015	Okres realizacji zadania w 2014 r
„Od bierności do aktywności”	Projekt realizowany przez GOPS w ramach programu Operacyjny Kapitał Ludzki. Ma on na celu aktywizację zawodową i społeczną osób długotrwale bezrobotnych.	2008-2015	572 542	17 749	0	Zadanie realizowane przez cały rok
	Ogółem zadania bieżące		572 542	17 749	0	