



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ELBLĄG
za I półrocze 2014 r.**

Spis Treści

I.	Wprowadzenie	4
II.	Wykonanie dochodów i przychodów gminy Elbląg na dzień 30.06. 2014 r.	7
III.	Realizacja planowanych wydatków i rozchodów gminy Elbląg na dzień 30.06.2014 r.	22
IV.	Podsumowanie	58
V.	Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć.....	61
VI.	Załączniki:	
	1. Nr 2- Wykonanie budżetu SP Piona	
	2. Nr 3- Wykonanie budżetu SP Wężina	
	3. Nr 4- Wykonanie budżetu Zespół Szkół w Nowakowie	
	4. Nr 5- Wykonanie budżetu Zespołu Szkół w Gronowie Górnym	
	5. Nr 6- Wykonanie budżetu GOPS	
	6. 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 I półroczu 2014 r
2. Str.6 -Tab. Nr 2 Planowane dochody i przychody oraz ich wykonanie zbiorcze za I półroczu 2014 r
3. Str.6 - Tab. Nr 3 Realizacja planowanych dochodów na dzień 30.06.2014 rok według ważniejszych źródeł
4. Str. 7-8 Tab.nr 4 Wykonanie dochodów gminy według ważniejszych źródeł
5. Str.8- Tab.Nr 5 Wykonanie oraz strukturę dochodów podatkowych gminy .
6. Str.9- Tab.Nr 6 Realizacja dochodów podatkowych od osób fizycznych na 30.06.2014 r
7. Str.10 Tab. Nr 7 Realizacja dochodów podatkowych od osób prawnych na 30.06.2014
8. Str. 11- Tab. Nr 8 Realizacja zobowiązań pieniężnych w poszczególnych wsiach gminy na dzień 30.06.2014 r.
9. Str. 22- Tab.Nr 9 Planowane wydatki i rozchody oraz ich wykonanie na 30.06.2014 r.
10. Str. 23- Tab. Nr 10 Struktura wydatków budżetowych na 30.06.2014 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. 32-36- Tab. Nr 16 Realizacja zadań inwestycyjnych gminy Elbląg na 30.06. 2014 r.

17. Str. 37- Tab. Nr 17 Realizacja pozostałych zadań majątkowych w 2014 roku
18. Str. 38-39- Tab. Nr 18 Stan zobowiązań gminy Elbląg według tytułów dłużnych na dzień 30.06.2014 rok.
19. Str. 61-63- Tab. Nr 19 Zestawienie kluczowych pozycji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Elbląg
20. Str. 63 – Tab. Nr 20 Skutki zmian w budżecie w 2014 r.
21. Str. 64- Tab. Nr 21 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości planowanych na dzień 30.06.2014 r.
22. Str.64 – Tab. Nr 22 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości wykonanych na dzień 30.06.2014 r.
23. Str. 65-66- Tabela Nr 23 Realizacja przedsięwzięć majątkowych
24. Str. 66- Tab. Nr24 Realizacja przedsięwzięć bieżących

I. Wprowadzenie

1. Budżet gminy Elbląg na rok 2014 został zatwierdzony uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/246/2013 z dnia 27 grudnia 2013 roku.

A) Dochody budżetu uchwalono w wysokości	25 548 052 zł , z tego :
• dochody bieżące w wysokości	24 737 552 zł
• dochody majątkowe w wysokości	810 500 zł
B) Wydatki budżetu uchwalono na kwotę	28 534 169 zł , z tego :
• wydatki bieżące w wysokości	22 280 133 zł , w tym:
➤ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości	10 661 807 zł
➤ dotacje w wysokości	442 501 zł
➤ świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 080 640 zł
➤ programy bieżące finansowane z udziałem środków unijnych	221 818 zł
➤ programy inwestycyjne finansowane z udziałem środków unijnych	1 170 930 zł
➤ obsługa długu w wysokości	575 000 zł
• wydatki majątkowe w wysokości	6 254 036 zł , z tego:
➤ wydatki majątkowe w formie dotacji	1 038 918 zł
Planowany deficyt budżetu ustalono na kwotę	2 986 117 zł
Uchwalono przychody budżetu gminy Elbląg w kwocie	3 473 617 zł
oraz rozchody na kwotę	487 500 zł.

C) W trakcie roku planowane dochody budżetowe zwiększono do wysokości **26 872 083 zł.**, tj. o kwotę **1 324 031 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 **1 958 945 zł** z tytułu:

- Dotacje celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, zwiększenie ogółem o kwotę **456 196 zł** w tym :
 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, na kwotę **372 537 zł**
 - przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, na kwotę **12 456 zł**
 - realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, na kwotę **71 203 zł**
- Dotacje celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o **811 970 zł.**, z przeznaczeniem na :
 - przedszkola na kwotę **75 160 zł**
 - oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, na kwotę **83 611 zł**
 - pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, na kwotę **100 132 zł.**
 - realizację zadań z zakresu opieki społecznej , na kwotę **553 067 zł.**
- Dotacje rozwojowych z Europejskiego Funduszu Społecznego zwiększenie o kwotę **4 515 zł.**, z tego projekt:
 - „Od bierności do aktywności” – projekt realizowany przez GOPS o kwotę **4 515 zł**
- Dotacje celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji na kwotę **60 478 zł** z przeznaczeniem na budowę modernizację drogi nr 101010 Nw m. Nowina

- Dotacji celowych otrzymanych z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na realizację inwestycji , na kwotę **29 100 zł**
- Dotacji z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji, na kwotę **30 000 zł**
- dochody ze zbycia praw majątkowych – **33 437 zł**
- wpływy ze sprzedaży mienia – **108 900 zł**
- wpływy z różnych opłat- **3 900 zł**
- darowizny – **24 000 zł**
- wpływy z Fundacji Rozwoju Wsi Polskiej na naukę j. angielskiego – projekt „Youngster” – **1 500 zł**
- wpływy z Europejskiego Funduszu Społecznego na modernizację oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – **374 749 zł**
- wpływy z różnych dochodów – **15 000 zł**
- pozostałe odsetki od opłat – **5 200 zł**

B. Zmniejszenia dochodów ogółem na kwotę – **670 795 zł**, w tym:

- Subwencja oświatowa – **509 065 zł**
- **Dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej z pomocy społecznej – 137 730 zł**
- Środki na finansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł -**24 000 zł**

W I półroczu 2014 r. dochody:

- a) bieżące uległy zwiększeniu ogółem o kwotę **1 086 116 zł**
 b) majątkowe uległy zwiększeniu ogółem o kwotę **237 915 zł**

3. Planowane wydatki budżetowe w I półroczu 2014 roku zwiększono , do kwoty **30 119 347,74 zł.**, tj. o kwotę **1 585 178,74 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące uległy zwiększeniu ogółem o kwotę **1 663 712 zł**
 b) wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę **78 533 zł**

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

Dział	Nazwa	Plan według uchwały na 2014r	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianach
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 656 361		389 605	2 045 966
600	Drogi publiczne gminne	3 885 502	44 831		3 840 671
700	Gospodarka mieszkaniowa	241 000		28 000	269 000
710	Działalność usługowa	90 500		7 800	98 300
750	Administracja publiczna	3 854 427	27 248		3 827 179
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i sądownictwa	1 198		12 456	13 654
754	Obrona cywilna	746 639		77 520	824 159
757	Obsługa długu publicznego	575 000	5 000		570 000
758	Różne rozliczenia	200 000	4 000		196 000
801	Oświata i wychowanie	8 891 623		387 000	9 278 623
851	Ochrona zdrowia	170 276		2 500	172 776
852	Pomoc społeczna	4 771 585		698 240	5 469 825

853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	201 181		4 631	205 812
854	Opiekuńcza opieka wychowawcza	332 426		121 257	453 683
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 001 900	17 000		1 984 900
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	834 351	82 604		751 747
926	Kultura fizyczna i sport	80 200		36 853	117 053
	Ogółem	28 534 169	180 683	1 765 862	30 119 348

Znaczące zwiększenie planu wydatków gminy w I półroczu 2014 roku wystąpiło w: dziale 852 – „Pomoc społeczna” o kwotę **698 240 zł**, spowodowane zwiększeniem planowanych kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone; dziale 010- „Rolnictwo i łowiectwo” o kwotę 389 605 zł, spowodowane zwrotem akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego i wprowadzenia planu wydatków na budowę siłowni na świeżym powietrzu w m. Wężina; dziale 801 – „Oświata i wychowanie” o kwotę 387 000 zł, na modernizację 5 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.

Zmniejszenie planowanych wydatków o kwotę **82 604 zł** w dziale 921- „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” spowodowane oszczędnościami w planowanych wydatkach związanych z wyposażeniem nowo wybudowanej filii biblioteki publicznej w Komorowie Żuławskim na 2014 r.

II. Wykonanie dochodów i przychodów gminy Elbląg w I półroczu 2014 roku.

1. Wykonanie planowanych dochodów i przychodów zbiorczo.

Tab. Nr 2 Planowane dochody i przychody oraz ich wykonanie zbiorcze za I półrocze 2014 r

Wyszczególnienie	Plan według uchwały na 2014 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Dochody	25 548 052	26 872 083	14 354 776	53,42
Przychody	3 473 617	3 692 065	1 019 787	27,62
Razem	29 021 669	30 564 148	15 374 563	50,30

Planowane dochody gminy w I półroczu 2014 roku wykonano w 53,42 %, natomiast przychody w 27,62 %.

2. Struktura wykonania dochodów według ważniejszych źródeł.

Tab. Nr 3 Realizacja planowanych dochodów na dzień 30.06.2014 rok według ważniejszych źródeł

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.	Struktura wykonania
1	Dochody własne	14 355 842	7 408 548	51,61	51,61
2	Subwencja ogólna	6 153 736	3 645 894	59,25	25,40
3	Dotacje celowe z budżetu państwa	4 857 146	3 081 613	63,44	21,47
4	Pozostałe dotacje	926 078	20 000	2,16	0,14
5	Środki na finansowanie programów ze środków pochodzących z funduszy UE	579 281	198 721	34,30	1,38
	Razem:	26 872 083	14 354 776	53,42	100

Najwyższy udział w strukturze dochodów wykonanych w I półroczu 2014r roku, stanowią dochody własne gminy – 51,61 %, następnie subwencje ogólne – 25,40% oraz dotacje celowe z budżetu państwa – 21,47%. Natomiast najniższy udział w strukturze dochodów wykazują środki uzyskane z pozostałych dotacji – 0,14%.

Procentowe wykonanie planowanych dochodów w I półroczu 2014 roku osiągnęło najwyższy poziom z tytułu subwencji ogólnych 59,25% oraz dotacji celowych z budżetu państwa 63,44 %.

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:	25 823 668	14 140 013	54,76
1	Dochody własne, z tego:	12 999 942	7 213 786	55,49
a	Wpływy z podatków	12 052 589	6 065 131	50,32
b	Wpływy z opłat	386 200	250 568	64,88
c	Dochody z najmu i dzierżawy	286 908	136 407	47,54
d	Spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy	36 000	5 400	15,00
e	5% dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	54 750	8 127	14,84
f	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	93 700	38 501	41,09
g	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	8 000	8 456	105,70
h	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	76 000	37 085	48,80
i	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	6 500	2 500	38,46
2	Subwencja ogólna, z tego:	6 153 736	3 645 894	59,25
a	oświatowa	4 931 556	3 034 800	61,54
b	wyrównawcza	1 158 824	579 414	50,00
c	równoważąca	63 356	31 680	50,00
3	Dotacje celowe z budżetu państwa, z tego:	4 857 146	3 081 613	63,44
a	na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	3 371 803	1 965 587	58,29
b	na realizację własnych zadań bieżących	1 485 343	1 116 026	75,14
4	Dotacje z funduszy celowych	20 000	20 000	100,00
a	dotacja z WFOŚiGW Olsztyn	20 000	20 000	100,00
5	Środki na finansowanie programów ze środków pochodzących z funduszy UE , z tego:	579 281	198 721	34,30
a	program "Od bierności do aktywności" ogółem, w tym:	180 354	178 368	98,90
	Środki UE	171 285	167 042	97,52
	Środki krajowe- Ministerstwo Finansów	9 069	11 325	124,88
d	edukacyjna rewolucja w Gminie Elbląg- krok II	24 178	20 353	84,18
	środki UE	24 178	20 353	84,18
e	Modernizacja oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych	374 749	0	0,00
	środki UE	374 749	0	0,00
II	Dochody majątkowe, w tym::	1 048 415	214 763	20,48

1	Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	108 900	109 204	100,28
2	Dochody ze zbycia praw majątkowych	33 437	105 559	315,70
3	Dotacje celowe otrzymane z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst, na realizację inwestycji, w tym:	29 100	0	0,00
a.	budowa siłowni na świeżym powietrzu w Wężynie	9 100	0	0,00
b.	zakup łodzi dla OSP Nowakowo	20 000	0	0,00
5	Pozostałe dotacje na realizację inwestycji, z tego:	876 978	0	0,00
a.	Dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na przebudowę odcinka drogi w Nowakowie	80 000	0	0,00
b.	dotacja z rządowego programu przebudowy dróg krajowych na modernizację drogi nr 101010N w m.Nowina	691 978	0	0,00
c.	Dotacja celowa z powiatu na modernizację drogi nr 101010N w m. Nowina	105 000	0	0,00
	Ogółem:	26 872 083	14 354 776	53,42

Dochody bieżące wykonano w 54,76 %, dochody majątkowe zrealizowano w 20,48 %

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	149 705	39,40	2,47
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 515 535	1 557 214	44,30	25,67
3	Podatek od nieruchomości	5 901 500	3 261 386	55,26	53,77
4	Podatek rolny	1 754 585	893 745	50,94	14,74
5	Podatek leśny	35 500	17 678	49,80	0,29
6	Podatek od środków transportowych	122 469	66 241	54,09	1,09
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych , opłacany w formie karty podatkowej	18 000	5 178	28,77	0,09
8	Podatek od spadków i darowizn	25 000	11 566	46,26	0,19
9	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000	102 418	34,14	1,69
	Razem:	12 052 589	6 065 131	50,32	100,00

Dochody podatkowe wykonano w 50,32%. Najwyższy udział w strukturze dochodów podatkowych gminy stanowi podatek od nieruchomości – 53,77%, następnie udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 25,67% oraz podatek rolny – 14,74%. Pozostałe dochody podatkowe stanowią od 0,09% do 2,47% udziału w strukturze dochodów podatkowych gminy w I półroczu 2014 roku

Tab .Nr 6 Realizacja dochodów podatkowych od osób fizycznych na 30.06.2014 r

Osoby fizyczne					
Wyszczególnienie	Podatek od nieruchomości	Podatek Rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych	Razem
Zaległość na 01.01.2014r.	476.114,59	231.261,30	174,00	58.764,71	766 314,60
Nadpłata na 01.01.2014r.	4.710,33	6.170,37	31,00	321,00	11 232,70
Przypis w 2014 r.	2.302.028,38	1.327.552,89	3028,00	72 127,00	3 704 736,27
Wpłaty na zaległości	147.685,96	67.256,01	56,00	10 698,80	225 696,77
Wpłaty bieżące	1.128.985,20	676.864,65	2.037,00	36 043,50	1 843 930,35
Wpłaty razem	1.276.671,16	744.120.66	2093,00	46 742,30	2 069 627,12
Do zapłaty na 30.06.2014r.	1.499.638,19	812.394,92	1.149,00	84 149,41	2 397 331,52
Nadpłata na 30.06.2014r.	2.876,71	3.871,76	71,00	321,00	7 140,47
Realizacja należności bieżących	49,1	51,0	67,3	49,9	49,7
Realizacja zaległości	31,3	29,9	39,2	18,2	29,5

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH /rolnicy indywidualni /

W I półroczu 2014 roku było 4 548 kartotek podatników łącznego zobowiązania pieniężnego (rolny, leśny, od nieruchomości). Po terminie płatności dwóch rat wystawiono 876 upomnień podatnikom (współwłaścicielom), którzy nie dotrzymali terminów płatności. Dłużnikom, którzy nie uregulowali należności pomimo wystawionych upomnień wystawiono tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości.

Łącznie wystawiono – 315 tytułów wykonawczych na kwotę – 104.204,90 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 w kwocie np: 4.000,- zł jest egzekwowane w 6-8 wpłatach.

Wykonanie zobowiązań podatkowych za I półrocze 2014 roku z tytułu podatku rolnego (51,0 %) utrzymuje się na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego.

W załączeniu zestawienie z realizacji zobowiązań podatkowych bieżących i zaległych.

Zaległości w kwocie –138.313,49 zł pozostają jako hipoteka przymusowa postanowieniami Sądu Rejonowego w Elblągu wpisana na nieruchomościach dłużników.

W analogicznym okresie 2013 r powyżej przedstawione dane wyglądały następująco:

- 1) Liczba podatników 4 438, wzrost w 2014 r o 110 podatników
- 2) Liczba upomnień 1 191 , spadek w 2014 o 315
- 3) Liczba tytułów wykonawczych 453 na kwotę 196 727 zł, spadek w 2014 o 138 tytułów na wartość 95 522 zł
- 4) Wartość hipotek przymusowych 224 084,93 zł, spadek w 2014 r o kwotę 85 771,44 zł

Tab. Nr 7 Realizacja dochodów podatkowych od osób prawnych na 30.06.2014 r

REALIZACJA DOCHODÓW PODATKOWYCH					
Osoby prawne					
Wyszczególnienie	Podatek od nieruchomości	Podatek Rolny	Podatek leśny	Podatek od środków transportowych	Razem
Zaległość na 01.01.2014r.	219.776,65	4.616,40	6,00	0,00	224 399,05
Nadpłata na 01.01.2014 r.	71,60	2,37	5,00	47,20	126,17
Przypis w 2014r.	4.053.682,00 -90.657,30	262.389,00	28.961,00	30 405,00	4 375 737,00 -90 657,30
Wpłaty na zal. Zwrot/korekta	30.482,75 -9.057,40	115,03	6,00	0,00	30 603,78 -9057,40
Wpłaty bieżące	1.963.289,25	149.509,59	15.579,00	19 499,00	2 147 876,84
Wpłaty razem	1.984.714,60	149.624,62	15.585,00	19 499,00	2 169 423,22
Do zapłaty na 30.06.2014r.	2.198.497,15	117.378,41	13.380,00	12 964,00	2 342 219,56
Nadpłata na 30.06.2014r.	482,00	-----	3,00	2 105,20	2 590,20
Realizacja należności bieżących	48,4	57,0	53,8	64,1	50,1
Realizacja zaległości	23,6	2,5	100,0	0,0	9,6

REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH PODMIOTÓW GOSPODARCZYCH

Podmioty gospodarcze płacące podatek rolny i leśny wywiązały się w 57,0 % w podatku rolnym i w 53,8 % w podatku leśnym z zadeklarowanych należności za 2014 rok.

Natomiast na 88 podmiotów gospodarczych zobowiązanych do płacenia podatku od nieruchomości 15 firm nie regulowało terminowo należnego gminie podatku.

Wystawiono na podmioty gospodarcze 50 upomnień i 12 tytułów wykonawczych na kwotę 58.396,00 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 2013 r powyżej przedstawione dane wyglądały następująco:

- 5) Liczba podatników 89, spadek w 2014 r o 1 podatnika
- 6) Liczba upomnień 46 , wzrost w 2014 o 4
- 7) Liczba tytułów wykonawczych 15 na kwotę 98 191,80 zł, spadek w 2014 o 3 tytuły na wartość 44 429,80 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 pięciu podmiotów gospodarczych jest 24 pojazdów podlegających opodatkowaniu. Realizacja zobowiązań w podatku od środków transportowych przez podmioty gospodarcze przebiega bez zastrzeżeń.

W posiadaniu osób fizycznych jest 49 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 30.06.2013 rok wynosi 17 120,50 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 30.16.2014r

Lp	WIEŚ	Zaległość na 01.01.2014r. (minus odpis nadpłaty+prolongaty)	Przypisy w 2014r. (minus odpisy)	Wpłaty na należności bieżące	Wpłaty na Zaległość	Zaległość na 30.06.2014r. (minus nadpłaty)	% wyk. należn. bieżących	% wyk. zaległości
1.	Adamowo	1.712,20	113.313,00	57.206,80	580,80	57.237,60	50,5	16,4
2.	Bielnik	2.561,98	47.227,00	26.722,93	815,55	22.250,50	56,6	31,8
3.	Bogaczewo	44.907,39	120.218,00	29.781,90	42.051,90	93291,59	24,8	93,7
4.	Cieplice	625,76	105.215,00	56464,20	528,96	48.847,60	53,7	84,5
5.	Czechowo	14.303,60	45.445,00	25.624,20	5.700,00	28.424,40	56,4	39,9
6.	Drużno	1.435,33	33.240,00	15.919,87	875,33	17.880,13	47,9	61,0
7.	Dłużyna	6.450,25	54.320,00	30.741,24	1.281,73	28.747,28	56,6	19,9
8.	Gronowo G.	229.747,13	956.240,38	483.649,20	22.464,13	679.874,18	50,6	9,8
9.	Janowo	1.986,57	73.681,00	40.223,00	659,80	34.784,77	54,6	33,2
10.	Kazimierzowo	32.335,85	338.460,00	157.069,02	15.796,37	197.930,46	46,4	48,9
11.	Kępa Rybacka	7.887,41	43.427,00	21.473,83	2.235,76	27.604,82	49,5	28,4
12.	KępinyWielkie	2.090,28	26.894,00	13.399,03	705,28	14.879,97	49,8	33,7
13.	Komorowo	9.799,18	114.911,00	61.920,28	6.116,16	56.673,74	54,8	62,4
14.	Myślecin	1.644,44	65.002,00	36.185,40	507,17	29.953,87	55,7	30,9
15.	Nowakowo	107.492,14	239.752,00	120.748,24	2.474,40	224.021,50	50,4	2,3
16.	N. Batorowo	9.431,83	105.143,00	41.761,20	4.815,17	67.998,46	39,7	51,1
17.	Nowina	4.630,11	160.929,00	87.435,63	1.736,45	76.387,03	54,3	37,5
18.	Nowotki	19.453,59	41.188,00	23.541,90	2.875,98	34223,71	57,2	14,8
19.	Przeźmark	27.124,52	91.402,00	40.497,62	23.207,27	54.821,63	44,3	85,6
20.	Pilona	7.385,56	51.491,00	28.176,71	1.426,01	29.273,84	54,7	19,3
21.	Raczki Elbl.	52.816,75	92.066,00	48.228,91	46.274,58	50.379,26	52,4	87,6
22.	Sierpin	-26,18	36.192,00	20.851,40	-83,20	15.397,62	57,6	0,0
23.	Tropy	25.001,70	38.600,00	18.054,74	11.691,03	33.855,93	46,8	46,8
24.	Weklice	2.564,28	47.708,00	21.733,29	1.983,68	26.555,31	45,6	77,4
25.	Wężzina	20.034,67	52.506,00	21.263,00	7.008,77	44.268,90	40,5	35,0
26.	Władysławowo	34.472,78	425.180,00	210.515,39	8.904,98	240.232,41	49,5	25,8
27.	Nowy Dwór	40,60	4.498,00	2.633,40	40,60	1.864,60	58,6	100,0
28.	Lisów	1.947,27	13.697,00	7.159,86	631,57	7.852,84	52,3	32,4
29.	Janów	27.404,10	42.5333,00 -22.876,11	21.005,56	1.462,74	24.592,69	49,4	5,3
30.	Nowa Pilona	780,10	75.007,00	37.899,20	272,00	37.615,90	50,5	34,9
		698.041,19	3.632.609,27	1.807.886,85	215.040,97	2.307.722,64	49,8	30,8

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

Rada Gminy w Elblągu uchwaliła wysokość podatków lokalnych na 2014 rok korzystając z możliwości obniżenia górnych stawek podatków ustalonych przez Ministra Finansów. Skutki

obniżenia górnych stawek podatków w I półroczu 2014 r. wyniosły, ogółem **2 106 916,63 zł**, z czego w :

- podatku od nieruchomości – **1 733 431,64 zł.**,
- podatku rolnym – **361 427,07 zł**
- podatek od środków transportowych - **12 057,92 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 2014 roku **174 563,57 zł**., z czego w podatku:

- od nieruchomości – **157 443,07 zł.**,
- od środków transportowych – **17 120,50 zł.**

W I półroczu 2014 r udzielono umorzeń w zaległościach podatkowych, na podstawie decyzji wydanych przez Wójta Gminy Elbląg, w związku z ustawą Ordynacja Podatkowa, na kwotę **43 134 zł** , z czego

- odsetki od podatku od nieruchomości – **43 134 zł**

Rozłożono na raty i odroczone termin płatności na kwotę ogółem **73 418,91 zł**. Zarówno umorzenia, rozłożenie terminów płatności na raty oraz odroczenie terminu dotyczą :

- osób prawnych będących podatnikami podatku od nieruchomości- **10 869 zł**,
- osób fizycznych będących płatnikami podatku od nieruchomości- **11 754,40 zł**
- osób fizycznych będących płatnikami podatku od środków transportowych- **32 595,51 zł**
- odsetek od w/w tytułów podatkowych na kwotę **18 200 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 30.06.2014 rok.

Plan dochodów ogółem został zrealizowany w 53,42 %

Poniżej opisano szczegółowo, według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej realizację dochodów budżetowych w I półroczu 2014 r.

Dział 010 -Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 381 636,74 zł

Wykonanie – 372 536,74 zł

% wykonania- 97,62

Rozdział 01095 -Pozostała działalność

Plan – 381 636,74 zł

Wykonanie – 372 536,74 zł

% wykonania – 97,62

- 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 372 536,74 zł

Dział 020 – Leśnictwo

Plan – 3 908 zł

Wykonanie – 166 zł

% wykonania- 4,24

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan – 3 908 zł

Wykonanie – 166 zł

% wykonania – 4,24

- Wpłaty kół łowieckich za dzierżawę obwodów łowieckich. W II półroczu starostwo powiatowe w Elblągu przekazało pozostałą kwotę.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 50 000 zł

Wykonanie – 50 000 zł

% wykonania- 100

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 900 978 zł

Wykonanie – 26 000 zł

% wykonania – 2,89

- Darowizna podmiotów prywatnych na modernizację drogi nr 101010N w m. Nowina. Planowane kwoty dofinansowania inwestycji drogowych zarówno z budżetu państwa, FOGR jak i starostwa powiatowego wpłynęły w II półroczu, po zakończeniu inwestycji.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 426 937 zł

Wykonanie – 372 132 zł

% wykonania- 87,16

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 359 937 zł

Wykonanie – 351 936 zł

% wykonania – 97,78

- Wpływy za użytkowanie wieczyste, na kwotę 57 211 zł.
- Dochody z najmu i dzierżawy (czynsze dzierżawne), na kwotę 66 494 zł., w tym:
 - najem lokali mieszkalnych - 47 901,45 zł
 - dzierżawa gruntów - 5 108 zł
 - wpłaty za wodę - 1 767,48 zł.
 - najem lokali użytkowych - 11 716,99 zł.
- Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności na kwotę 109 204 zł., w tym:
 - sprzedaż lokali mieszkalnych – 1 511 zł
 - sprzedaż działek – 107 693 zł
- dochody ze zbycia praw majątkowych – 105 559 zł, odszkodowanie z Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych za przejęcie dróg gminnych na cele inwestycyjne związane z zabezp. przeciw powodziowym
- Pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat – 13 468 zł

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan – 67 000 zł

Wykonanie – 20 196 zł

% wykonania 30,14

- 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) – 3 610 zł.
- Zwrot kosztów za wywóz nieczystości płynnych z budynków komunalnych oraz za media wykorzystywane w lokalach użytkowych – 16 346 zł.
- Odsetki od nieterminowych wpłat – 241 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan- 25 200 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania- 0

Rozdział 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 25 200 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania- 0

- Wpłata na plan zagospodarowania przestrzennego

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 114 677 zł

Wykonanie – 84 035 zł

% wykonania – 73,28

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 48 877 zł

Wykonanie – 26 816 zł

% wykonania – 54,86

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na kwotę 26 808 zł.

- 5% dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na kwotę 8 zł.

Rozdział 75023 – Urząd gminy

Plan – 65 800 zł

Wykonanie – 57 219 zł

% wykonania – 94,22

- Darowizny na kwotę 5 400 zł,
- Wpływy z różnych dochodów na kwotę 51 819 zł., z tego:
 - refundacja wynagrodzeń pracowników robót publicznych z PUP – 26 243 zł.
 - zwrot kosztów prywatnych rozmów telefonicznych – 645 zł.
 - zwrot prowizji z tytułu składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych – 309 zł.
 - odszkodowanie z TUW „TUW” za zniszczone mienie – 8 580 zł
 - wpływy za oddanie do utylizacji pustych tonerów do drukarek – 77 zł
 - zwrot nadpłaty przez Energa Operator – 6 765 zł

- zwrot niewykorzystanej dotacji przez OSP Wekllice – 7 094 zł
- zwrot kosztów postępowania sądowego przez os. fizyczną – 1 800 zł

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

Plan – 13 654 zł

Wykonanie – 13 072 zł

% wykonania – 95,74

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

Plan – 1 198 zł

Wykonanie – 616 zł

% wykonania – 51,42

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

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan – 12 456 zł

Wykonanie – 12 456 zł

% wykonania – 100

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na organizację i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 25 000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Rozdział 75412- Ochotnicze Straże Pożarne

Plan – 5000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania -0

- Planowany w wysokości 5 000 zł wpływ z Komendy Głównej Straży Pożarnej na zakup sprzętu dla jednostki OSP w Nowakowie będzie zrealizowany w II półroczu 2014 r
- Planowany wpływ z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 20 000 zł na zakup łodzi ratunkowej będzie zrealizowany w II półroczu 2014 r.

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

Plan – 12 469 589 zł

Wykonanie – 6 288 837 zł

% wykonania – 50,43

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Plan – 18 000 zł

Wykonanie – 5 178 zł

% wykonania – 28,77

- 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 – 4 247 953 zł

Wykonanie – 2 219 801 zł

% wykonania – 52,26

- Wpływy z podatków, na kwotę 2 180 467 zł, z tego podatki:
 - od nieruchomości – 1 984 715 zł.,
 - rolny – 149 625 zł.,
 - leśny – 15 585 zł.,
 - od środków transportowych – 19 499 zł.,
 - od czynności cywilnoprawnych - 11 043 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat, opłaty prolongacyjne, koszty upomnień, na kwotę 2 249 zł.
- Wpływ rekompensaty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości, na kwotę 37 085 zł., z tego:
 - rezerwat przyrody jezioro Drużno – 4 708 zł- refundacja z WFOŚWIGW
 - Zakłady pracy chronionej – 32 377 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 – 4 052 501 zł

Wykonanie – 2 202 408 zł

% wykonania – 54,35

- Wpływy z podatków, na kwotę 2 172 568 zł., z tego podatki:
 - od nieruchomości – 1 276 671 zł.,
 - rolny – 744 121 zł.,
 - leśny – 2 093 zł.,
 - od środków transportowych - 46 742 zł.,
 - od spadków i darowizn – 11 566 zł.,
 - od czynności cywilnoprawnych – 91 375 zł.
- Wpływy z opłaty od posiadania psów, na kwotę 6 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat, opłaty prolongacyjne, koszty upomnień, na kwotę 29 835 zł.

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

Plan – 255 600 zł

Wykonanie – 154 567 zł

% wykonania – 60,46

- Wpływy z opłaty skarbowej, na kwotę 10 373 zł.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej, na kwotę 1 535 zł.
- Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, na kwotę 89 669 zł.
- Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie infrastruktury technicznej w pasie drogowym, na kwotę 52 943 zł.
- Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, koszty upomnień na kwotę 11 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Plan – 3 895 535 zł

Wykonanie – 1 706 919 zł

% wykonania – 43,82

- Wpływ udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, na kwotę 1 557 214 zł.
- Wpływ udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, na kwotę 149 705 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan – 6 161 736 zł

Wykonanie – 3 654 350 zł

% wykonania – 59,31

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej

Plan – 4 931 556 zł

Wykonanie – 3 034 800 zł

% wykonania – 61,54

- Wpływ części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji dla gmin

Plan – 1 158 824 zł

Wykonanie – 579 414 zł

% wykonania – 50

Wpływ części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan – 8 000 zł

Wykonanie – 8 456 zł

% wykonania – 105,70

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

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej

Plan – 63 356 zł

Wykonanie – 31 680 zł

% wykonania – 100

- Wpływ części równoważącej subwencji ogólnej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan – 916 281 zł

Wykonanie – 295 645 zł

% wykonania- 32,27

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 56 800 zł

Wykonanie – 19 866 zł

% wykonania – 34,98

- Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkół, na kwotę 16 396 zł., z czego:
 - SP w Nowakowie – 13 640 zł.,
 - SP w Gronowie Górnym – 2 730 zł,

- SP Piona – 26 zł
- Wpływy z różnych dochodów, na kwotę 3 470 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 458 360 zł

Wykonanie – 41 803 zł

% wykonania – 50

- Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w wysokości 41 803 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan – 100 000 zł

Wykonanie – 50 002 zł

% wykonania – 50

- Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie przedszkoli na terenie gminy.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan – 31 260 zł

Wykonanie – 22 725 zł

% wykonania – 72,70

- Zwrot z TPD kosztów wyżywienia dzieci uczęszczających do punktów przedszkolnych przy zespołach szkół w:
 - Gronowie Górnym- 14 583 zł
 - Nowakowie – 8 142 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 1 500 zł

Wykonanie – 2 500 zł

% wykonania – 166,67

Wpływy z Fundacji Rozwoju Wsi Polskiej na naukę języka angielskiego – program YOUNGSTER – 2 500 zł, z tego:

- ZS Nowakowo – 1 250 zł
- ZS Gronowo Górne – 1 250 zł

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 268 361 zł

Wykonanie – 158 749 zł

% wykonania – 59,15

- Wpływy za wyżywienie, na kwotę 148 387 zł, z tego:
 - ZS Nowakowo – 33 418 zł
 - ZS Gronowo Górne – 65 309 zł
 - SP Wężina – 27 244 zł
 - SP Piona – 22 416 zł
- Ryczałty od nauczycieli korzystających z wyżywienia w stołówkach szkolnych, na kwotę 10 362 zł, z tego:
 - ZS Nowakowo – 1 569 zł
 - ZS Gronowo Górne – 2 480 zł
 - SP Wężina – 1 937 zł

SP Piona – 4 376 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan – 112 640 zł

Wykonanie – 53 352 zł

% wykonania – 47,36

- Wpływy z wynajmu pomieszczeń na działalność lekarską , na kwotę 53 352 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan – 4 310 338 zł

Wykonanie – 2 547 846 zł

% wykonania – 59,11

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan – 58 000 zł

Wykonanie – 34 311 zł

% wykonania – 59,16

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

Rozdział 85202- Domy pomocy społecznej

Plan- 9 100 zł

Wykonanie- 4 099 zł

% wykonania- 45,04

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

Rozdział 85206- Wspieranie rodziny

Plan- 18 031 zł

Wykonanie- 18 026 zł

% wykonania- 100

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane z realizacją programu wspierania rodzin.

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

Plan – 2 910 026 zł

Wykonanie – 1 527 348 zł

% wykonania – 51,49

- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na kwotę 1 509 486 zł.
- Dochody należne gminie z tytułu realizacji świadczeń alimentacyjnych, na kwotę 8 119 zł.
- Zwroty nadmiernie pobranych świadczeń – 8 493 zł
- Odsetki od nadmiernie pobranych świadczeń – 1 250 zł

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

Plan – 62 590 zł

Wykonanie – 27 504 zł

% wykonania – 43,94

- 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 4 144 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 23 360 zł.

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

Plan – 475 965 zł

Wykonanie – 431 423 zł

% wykonania – 90,64

- 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 – 3 042 zł

Wykonanie – 3 042 zł

% wykonania – 100

- 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 – 299 951 zł

Wykonanie – 289 879 zł

% wykonania – 96,64

- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 289 490 zł
- Zwroty nadmiernie pobranych świadczeń w wysokości 389 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 164 474 zł

Wykonanie – 94 392 zł

% wykonania – 57,39

- Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, na kwotę 94 348 zł.,
- Wpływy z różnych dochodów – 44 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan – 309 159 zł

Wykonanie – 117 822 zł

% wykonania – 38,11

- Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Elblągu wynagrodzeń dla osób pracujących w ramach prac społecznie-użytecznych, na kwotę 13 882 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 67 442 zł.
- Dotacja celowa na wypłaty świadczeń pielęgnacyjnych – 36 498 zł

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 204 532 zł

Wykonanie – 198 721 zł

% wykonania – 97,16

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 204 532 zł

Wykonanie – 198 721 zł

% wykonania – 97,16

- Wpływ dotacji rozwojowych z Europejskiego Funduszu Społecznego, z przeznaczeniem na realizację projektów:

– „Od bierności do aktywności”, na kwotę 178 368 zł., w tym:

a) Ministerstwo Finansów – 167 042 zł

b) Urząd Wojewódzki – 11 325 zł

- Edukacyjna rewolucja w Gminie Elbląg- krok II – 20 353 zł, w tym:

a) Ministerstwo Finansów – 20 353 zł

Ministerstwo Finansów przekazywało na każdy z powyższych programów środki budżetu

Unii Europejskiej, natomiast Urząd Wojewódzki w Olsztynie finansowało wkład krajowy na realizację programów.

Zespół Szkół w Nowakowie zakończył realizację projektu w I półroczu , niewykorzystane środki w wysokości 3 825 zł zostały oddane instytucji finansującej.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 100 132 zł

Wykonanie – 100 132 zł

% wykonania – 100

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 100 132 zł

Wykonanie – 100 132 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 100 132 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 704 844 zł

Wykonanie – 347 831 zł

% wykonania – 49,35

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

Plan- 653 344 zł

Wykonanie – 304 444 zł

% wykonania – 46,60

- Planowane wpływy z tytułu wpłat mieszkańców za wywóz odpadów na kwotę 301 081 zł
- Zwrot kosztów upomnień za nieterminowe regulowanie opłat na kwotę 3 287 zł
- Odsetki od nieterminowych wpłat na kwotę 76 zł

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

Plan – 51 000 zł

Wykonanie – 43 387 zł

% wykonania – 85,07

- Wpływ z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie tytułem udziału Gminy Elbląg w opłacie za korzystanie ze środowiska na kwotę 23 387 zł
- Dotacja celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 20 000 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

III. Realizacja planowanych wydatków i rozchodów gminy Elbląg w I półroczu 2014 roku.

1. Wykonanie planowanych wydatków i rozchodów zbiorczo.

Tab.Nr 9 Planowane wydatki i rozchody oraz ich wykonanie na 30.06.2014 r.

Wyszczególnienie	Plan według uchwały na 2014 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Wydatki	28 534 169	30 119 348	14 117 162	46,87
Rozchody	487 500	444 800	30 500	6,86
Razem	29 021 669	30 564 148	14 147 662	46,29

Wydatki budżetowe wykonano w wysokości **14 117 162 zł**, co stanowi **46,87 %** planu.

Planowane wydatki bieżące w kwocie **23 943 845 zł** wykonano w wysokości **12 484 707 zł**, co stanowi **52,14%** planu.

Planowane wydatki majątkowe w wysokości **6 175 503 zł** wykonano w wysokości **1 632 455 zł**, co stanowi **26,43 %** planu.

Wydatki majątkowe w strukturze wydatków wykonanych stanowiły **11,56 %**.

Planowane rozchody z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz wykup obligacji komunalnych zrealizowano na kwotę **30 500 zł.**, z czego:

- raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie, w kwocie **30 500 zł.**

2. Struktura wykonania wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 10 Struktura wydatków budżetowych na 30.06.2014 r według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Nazwa	Plan według uchwały na 2014 rok	Plan po zmianach	Wykonanie	Struktura wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 656 361,00	2 045 965,74	1 088 630,82	7,71
600	Transport i łączność	3 885 502	3 840 671	888 369	6,29
700	Gospodarka mieszkaniowa	241 000	269 000	125 342	0,89
710	Działalność usługowa	90 500	98 300	72 631	0,51
750	Administracja publiczna	3 854 427	3 827 179	1 856 262	13,15
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 198	13 654	12 456	0,09
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	746 639	824 159	296 755	2,10
757	Obsługa długu publicznego	575 000	570 000	298 157	2,11
758	Różne rozliczenia	200 000	196 000	0	0,00
801	Oświata i wychowanie	8 891 623	9 278 623	4 509 439	31,94
851	Ochrona zdrowia	170 276	172 776	106 597	0,76
852	Pomoc społeczna	4 771 585	5 469 825	3 023 193	21,42
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	201 181	205 812	67 424	0,48
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	332 426	453 683	228 046	1,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 001 900	1 984 900	1 207 536	8,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	834 351	751 747	290 435	2,06
926	Kultura fizyczna i sport	80 200	117 053	45 889	0,33
	Razem:	28 534 169	30 119 348	14 117 162	100,00

Najwyższy udział w strukturze wydatków budżetowych gminy w I półroczu 2014 roku wykazują w kolejności, dział 801 - Oświata i wychowanie (31,94 %), dział 852 - Pomoc społeczna (21,42%) oraz dział 750 - Administracja publiczna (113,15%). Najniższy udział w wydatkach gminy ogółem wykazują dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (0,09%), następnie dział 710 – Działalność usługowa (0,51%) oraz dział 926 – Kultura fizyczna i sport (0,33%)

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	425 501	211 686	49,75	1,50
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 849 662	2 753 569	56,78	19,51
3.	Pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu) , z tego:	18 098 681	9 221 295	50,95	65,32
a.	Wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń, z tego:	10 727 839	5 150 030	48,01	36,48
	Wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń, związane z realizacją projektów unijnych	94 945	34 953	36,81	0,25
4.	Wydatki majątkowe, z tego:	6 175 503	1 632 455	26,43	11,56
a.	dotacje na inwestycje, w tym:	825 543	616 705	74,70	4,37
	starostwo powiatowe na przebudowę drogi powiatowej nr 1101 Zalew Wiślany-Nowotki-Bielnik II na odc. Cieplice-Nowakowo	555 000	463 945	83,59	3,29
	Biblioteka publiczna w Komorowie Żuławskim na wyposażenie filii biblioteki w Nowakowie	134 300	134 295	100,00	0,95
	Remont budynku biblioteki w Komorowie Żuławskim	108 243	0	0,00	0,00
5.	Obsługa długu publicznego	570 000	298 157	52,31	2,11
Razem:		30 119 348	14 117 162	46,87	100,00

Najwyższy udział w strukturze wydatków gminy w I półroczu 2014 roku, według grup paragrafów klasyfikacji budżetowej, zajmują pozostałe wydatki bieżące (65,32%), następnie wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń (36,48%), świadczenia na rzecz osób fizycznych (19,51%). Udział wydatków majątkowych na poziomie 11,56% .

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

W I półroczu 2014 r dochody przeznaczone na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonano w 58,29% zaś wydatki wykonano w 57,63% planu po zmianach

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

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2014 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			Rolnictwo i łowiectwo			372 536,74	372 536,74	372 536,74	372 536,74	100	100
	01095		Pozostała działalność			372 536,74	372 536,74	372 536,74	372 536,74	100	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				4 756,57		4 756,57		100
		4300	Zakup usług pozostałych				2 548,07		2 548,07		100
		4430	Różne opłaty i składki				365 232,10		365 232,10		100
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone			372 536,74		372 536,74		100	
750			Administracja publiczna	47 877	47 877	47 877	47 877	26 808	26 808	55,99	55,99
	75011		Urzędy Wojewódzkie	47 877	47 877	47 877	47 877	26 808	26 808	55,99	55,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe prac.		43 000		43 000		24 583		57,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.		4 877		4 877		2 225		45,62
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	47 877		47 877		26 808		55,99	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 198	1 198	13 654	13 654	13 072	12 456	95,74	91,23
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 198	1 198	1 198	1 198	616	0	51,42	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 198		1 198		0		0
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	1 198	0	1 198		616		51,42	
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00	0,00	12 456	12 456	12 456	12 456		
		3030	Różne wydatki na rzecz os. fiz.		0,00		7 071,31		7 071,31		100

		4110	Składki na ubezpieczenia społ.		0,00		682,07		682,07		100
		4120	Składka na Fundusz Pracy		0,00		76,86		76,86		100
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00		4 057,00		4 057,00		100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00		568,76		568,76		100
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	0,00		12 456		12 456		100	
851			Ochrona zdrowia			240,00	240,00	0	0,00	0	0
	85195		Pozostała działalność	240,00	240,00	240,00	240,00	0	0,00	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych		240,00		240,00		0,00		0
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	240,00		240,00		0		0	
852			Pomoc społeczna	3 004 022	3 004 022	2 937 495	2 937 495,00	1 553 170	1 531 531,27	52,87	52,14
	85212		Świadczenia rodz. oraz składki na ubez. Emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 982 870	2 982 870	2 845 376	2 845 376	1 509 486	1 492 370	53,05	52,45
		3110	Świadczenia społeczne		2 864 197		2 726 703		1 432 085		52,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		79 062		79 062		36 592		46,28
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		6 224		6 224		6 040		97,05
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.		14 892		14 892		7 331		49,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy		1 093		1 093		520		47,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 300		5 300		967		18,24
		4300	Zakup usług pozostałych		7 600		8 350		6 167		76,83
		4440	Odpis na ZFŚS				2 188		1 641		75,00
		4700	Szkolenia pracowników		2 314		2 314		1 356		58,60
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	2 982 870		2 845 376		1 509 486		53,05	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	21 152	21 152	20 916	20 916	4 144	4 144	19,81	19,81
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		21 152		20 916		4 144		19,81
		2010	Dotacje celowe na zadanie zlecone	21 152		20 916		4 144		19,81	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0	0	3 042	3 042	3 042	218	100	7,15
		3110	Świadczenia na rzecz os.fiz.		0		2 981		218		7,30

		4300	Zakup usług pozostałych		0		61		0		0
		2010	Dotacje celowe na zadania zlecone	0		3 042		3 042			
	85295		Pozostała działalność		0	68 161	68 161	36 498	34 800	53,55	51,06
		3110	Świadczenia społeczne				66 339		34 800		52,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0		1 000		0		0
		4300	Zakup usług pozostałych		0		822		0		
		2010	Dotacje celowe na zadanie zlecone			68 161		36 498		53,55	
			RAZEM:	3 053 097	3 053 097	3 371 802,74	3 371 802,74	1 965 586,74	1 943 332,01	58,29	57,63

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.

Dz.	Rozdz .	§	Plan		Wykonanie						
			Dochody	Wydatki	Dochod y	Wydatki	z tego:				
							Wydatk i bieżące	w tym dotacje	Wydatki majątkowe	w tym dotacje	
010	01095	6300	9 100		0						
600	60016	6620	105 000		0						
600	60016	6300		494 500		463 830			463 830	463 830	
600	60016	6300		60 500		115			115	115	
750	75095	2310		2 000		0					
801	80104	2310		120 801		100 568	100 568	100 568			
Razem			114 100	617 416	0	564 513	100 568	100 568	463 945	463 945	

Dochody i wydatki przeznaczone na realizację zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wykonano : dochody w 0 % , wydatki w 91,43 %.

Wydatki w formie dotacji, w wysokości **564 513 zł.**, związane z zawartymi umowami między jednostkami samorządu terytorialnego, to:

Dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego, w tym:

- dotacja dla Urzędu Miejskiego w Elblągu na utrzymanie 21 dzieci w przedszkolach niepublicznych na terenie miasta Elbląg **100 568 zł**
- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Elblągu na „Przebudowę drogi powiatowej nr 101010N w m. Nowina” – **463 830 zł**
- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Elblągu na „Projekt przebudowy drogi powiatowej nr 1137N Gronowo Górne-Nowina” -**115 zł**

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 2014 roku			Wykonane wydatki na dzień 30.06. 2014 roku		
			Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
				środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE		środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE
1	Wydatki majątkowe, razem		894 293	303 270	591 023	34 464	12 057	22 407
1.1	Remont budynku Biblioteki Gminnej w Komorowie Żuławskim	Biblioteka Gminna	108 243	60 508	47 735	0	0	0
1.2	Zagospodarowanie terenu przy filii Biblioteki Gminnej w Nowakowie	Urząd Gminy Elbląg	242 704	84 357	158 347	34 464	12 057	22 407
1.3	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Lisów	Urząd Gminy Elbląg	351 346	99 087	252 259	0	0	0
1.4	Zakup samochodu i sprzętu na cele zarządzania kryzysowego	Urząd Gminy Elbląg	192 000	59 318	132 682	0	0	0
2	Wydatki bieżące, razem		621 297	50 970	570 327	77 678	13 865	63 813
2.1	Kapitał Ludzki Promocja integracji społecznej Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji „Od bierności do aktywności”	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	201 107	29 706	171 401			
	Wydatki	85395	180 470	9 069	171 401	42 571	2 332	40 239
	Wydatki	85214	20 637	20 637	0	10 370	10 370	0
	Wydatki ogółem	85214, 85395	201 107	29 706	171 401	52 941	12 702	40 239
2.4	Kapitał Ludzki „Modernizacja 5 oddziałów przedszkolnych w Gminie Elbląg”	Urząd Gminy Elbląg	394 848	20 100	374 748	0	0	0
	Wydatki	80103	394 848	20 100	374 748	0	0	0
2.5	Kapitał ludzki „ Edukacyjna rewolucja w Gminie Elbląg „ – krok II	Zespół Szkół w Nowakowie	25 342	1 164	24 178	24 737	1 163	23 574
	Wydatki	85395	25 342	1 164	24 178	24 737	1 163	23 574
	Wydatki, ogółem:		1 515 590	354 240	1 161 350	112 142	25 922	86 220

Planowane wydatki na projekty z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej , wykonano ogółem w 7,40 % , z tego środki z budżetu krajowego w kwocie **25 922 zł.** (7,32%) i środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **86 220 zł.** (7,42%). Ze środków unijnych do budżetu gminy Elbląg w I półroczu 2014 r wpłynęły środki z funduszy zagranicznych ogółem **na kwotę 187 395 zł,** z tego na program „**od bierności do aktywności**” w wysokości **167 042 zł** i na program „**Edukacyjna rewolucja w Gminie Elbląg- krok II**” w wysokości **20 353 zł.** Pozostałe kwoty ujęte w planie wydatków , jako środki budżetu UE wpłynął w II półroczu 2014 lub w I półroczu 2015 r.

Ze środków krajowych na realizację projektów ujętych w tabeli wydatkowano kwotę **25 922 zł** , z tego:

- 1) środki własne gminy **13 220 zł**
- 2) środki dotacji celowej na zadania własne z UW-M w Olsztynie **10 370 zł,**
- 3) środki z budżetu państwa **2 332 zł**

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

Gmina Elbląg udzieliła w I półroczu 2014 roku dotacji podmiotowych:

- Gminnej Bibliotece w Komorowie Żuławskim w wysokości **190 000 zł.**, z przeznaczeniem na realizację zadań gminy z zakresu kultury oraz na prowadzenie bibliotek gminnych
- Dotacji celowych w 2013 r udzielono:
- Gminnej Bibliotece w Komorowie Żuławskim na realizację inwestycji pn.”Budowa biblioteki publicznej i świetlicy wiejskiej w Nowakowie” – **304 776 zł**
- Osobom fizycznym na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – **28 668 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	214 700	95 738	44,59
			6220	Biblioteka gminna	134 300	134 295	100
			6228	Biblioteka gminna	47 735	0	0
			6229	Biblioteka gminna	60 508	0	0
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych							
2	900	90019	6230	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	28 000	18 465	65,95
Razem:					485 243	248 498	51,21

Plan dotacji na działalność bieżącą statutową dla Gminnej Biblioteki w Komorowie Żuławskim wykonano w 44,59 %, natomiast na działalność inwestycyjną związaną z wyposażeniem biblioteki w Nowakowie wykonano w 100 %. W II półroczu 2014 biblioteka otrzyma dotację na remont budynku biblioteki w Komorowie Żuławskim w wysokości **108 243 zł.** Zadanie to będzie współfinansowane ze środków UE LEADER+ w wysokości **47 735 zł** i na tę część biblioteka otrzyma środki z budżetu gminy jako wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków UE. Plan dotacji celowych na rzecz osób fizycznych budujących przydomowe oczyszczalnie ścieków wykonano w 65,95 %.

8. Wydatki związane z realizacją zadań inwestycyjnych.

Wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne w I półroczu 2014 roku zrealizowano w **26,43 %**, w stosunku do planu po zmianach. Na inwestycje poniesiono nakłady w wysokości **1 632 455 zł.**, co stanowiło w strukturze wykonanych wydatków budżetowych ogółem **11,56 %**. Finansowanie zadań inwestycyjnych zrealizowano głównie ze środków własnych gminy.

Tabela nr 16 Wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych bezpośrednio przez Urząd Gminy Elbląg na 30.06.2014

Lp.	Rozdz .	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady					Wykonane nakłady					% wyk.
				Plan na 30.06.2014 rok	W tym źródła finansowania				Wykonane na 30.06. 2014 r	W tym źródła finansowania				
					Środki własne	Kredyt/pożyczki, obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki i pochodzące z UE		Środki własne	Kredyt/pożyczki, obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki pochodzące z UE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	01010	Opracowanie projektu i budowa stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym na dz. Nr 175 oraz przebudowa odcinka sieci wodociągowej*	1 365 102	1 180 102	180 102	1 000 000			683 549		683 549			57,92
2	01010	Opracowanie koncepcji technicznej i wykonanie 300 m odcinka sieci wodociągowej w Raczkach Elbl. przy Kanale Fiszewka*	124 420	5 781	5 781				5 781	5 781				100,00
3	01010	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę wodociągu w m. Myślecin	10 000	10 000	10 000				0					0,00

4	01010	Opracowanie projektu technicznego na budowę studni i sieci wodociągowej Nowina-Przeźmark	60 000	60 000	60 000				0					0,00
5	01010	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w m.Lisów*	727 800	351 346	99 087	252 259			0					0,00
9	01010	zakup membrany do oczyszczalni ścieków w m. Janów	5 200	5 200	5 200				0					0,00
10	01095	Budowa siłowni na świeżym powietrzu w m. Wężina	13 000	13 000	3 900		9 100		0					0,00
	010	Razem:	2 305 522	1 625 429	364 070	1 252 259	9 100	0	689 330	5 781	683 549	0	0	42,41
11	60016	Budowa przepustu i rowu odwadniającego koronę drogi w m. Myślęcín	195 000	195 000	195 000				0					0,00
12	60016	Modernizacja drogi gminnej nr 101010N w m. Nowina do drogi krajowej nr Z-1	1 410 000	1 410 000	589 022		820 978		0					0,00
13	60016	Przebudowa odcinka drogi gminnej w m. Nowakowo, dz.nr 400	530 000	530 000	450 000		80 000		43 067	43 067				8,13

14	60016	Poprawa stanu technicznego dróg na terenie Gminy Elbląg*	226 977	1 200	1 200				1 107	1 107				92,25
15	60016	Przebudowa nawierzchni drogi w m. Czechowo*	222 676	1 476	1 476				1 476	1 476				100,00
16	60016	Przebudowa odcinka drogi w m. Nowa Pilona	250 000	250 000	250 000				0					0,00
17	60016	Zmiana nawierzchni drogi w Batorowie	250 000	250 000	250 000				0					0,00
	600	Razem:	3 084 653	2 637 676	1 736 698	0	900 978	0	45 650	45 650				1,73
18	75023	Zakup komputerów wraz z oprogramowaniem	7 002	7 002	7 002				7 002	7 002				100,00
19	75095	Opracowanie planu rewitalizacji obszaru Gminy Elbląg	10 000	10 000	10 000				0					0,00
20	75095	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Elbląg na lata 2014-2020	10 000	10 000	10 000				0					
	750	Razem	27 002	27 002	27 002	0	0	0	7 002	7 002	0	0	0	25,93
21	75412	Budowa OSP w Nowakowie*	1 948 790	466 249	466 249				230 096	230 096				49,35
22	75412	Zakup łodzi ratowniczej dla OSP Nowakowo	60 000	60 000	40 000		20 000		0					
23	75414	Zakup samochodu	150 000	150 000	45 000	105 000			0					

		terenowego												
24	75414	Zakup sprzętu na cele zarządzania kryzysowego	42 000	42 000	14 318	27 682			0					
	754	Razem	2 200 790	718 249	565 567	132 682	20 000	0	230 096	230 096	0	0	0	32,04
25	80104	Koncepcja przebudowy budynku przy ul. Agatowej 6 w Gronowie Górnym	34 000	34 000	34 000				4 305	4 305				12,66
	801	Razem	34 000	34 000	34 000	0	0	0	4 305	4 305	0	0	0	
26	85154	Budowa wiaty drewnianej w Bielniku Drugim	9 000	9 000	9 000				0					0,00
	851	Razem	9 000	9 000	9 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
27	90095	Budowa wiaty drewnianej w Bielniku Drugim	5 000	5 000	5 000				4	4				0,09
28	90095	Ogrodzenie placów zabaw w Gronowie Górnym i Bielniku	5 000	5 000	5 000									0,00
	900	Razem	10 000	10 000	10 000				4	4	0			0
29	92116	Zagospodarowanie terenu przy filii biblioteki w Nowakowie	242 704	242 704	84 357	158 347			34 464	34 464				14,20
30	92120	Opracowanie dokumentacji technicznej na wykonanie prac konserwatorskich budynku przy	10 000	10 000	10 000				0					0,00

		ul. Żeromskiego 2B												
31	92120	Program ochrony zabytków i ewidencja zabytków Gminy Elbląg na lata 2014- 2017	4 900	4 900	4 900				4 900	4 900				100,0 0
	921	Razem	257 604	257 604	99 257	158 347			39 364	39 364				15,28
32	92601	budowa parkingu przy Orliku 2012 w Gronowie Górnym	31 000	31 000	31 000				0					
	926	Razem	31 000	31 000	31 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Ogółem:	7 959 571	5 349 960	2 876 594	1 543 288	930 078		1 015 751	332 202	683 549			

*- przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2014-2023

Wykonanie wydatków inwestycyjnych realizowanych przez Urząd Gminy Elbląg na dzień 30.06.2014 r. wyniosło **1 632 455 zł**, co stanowi **26 43 %** planowanej kwoty nakładów w 2014 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 majątkowych realizowanych w formie dotacji z budżetu gminy w 2014 roku

Lp.	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady					Wykonane nakłady					% wyk.
				2014 rok	W tym źródła finansowania				30.06. 2014 r	W tym źródła finansowania				
					Środki własne	Kredyt/obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Kredyt / obligacje na pokrycie środków pochodzących z UE		Środki własne	Kredyt/obligacje	Środki pochodzące z innych źródeł	Kredyt / obligacje na pokrycie środków pochodzących z UE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	60016													
1	60016	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1101 Zalew Wislany-Nowotki-Bielnik na odc. Cieplice-Nowakowo (dotacja dla powiatu na opracowanie projektu technicznego)*	521 500	494 500	494 500				463 830	463 830				93,80
2	60016	Wykonanie projektu na "Przebudowę drogi powiatowej nr 1137N Gronowo G.-Nowina	60 500	60 500	60 500				115	115				
3	92116	Remont budynku biblioteki publicznej w Komorowie Żuławskim	108 243	108 243	60 508	47 735			0	0				0,00
4	92116	Budowa biblioteki gminnej i świetlicy wiejskiej w Nowakowie*	1 692 792	134 300	134 300		0		134 295	134 295	0	0	0	100,00
5	90019	Dopłaty do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	28 000	28 000	28 000				18 465	18 465				65,95
		ogółem	2 411 035	825 543	777 808	47 735			616 705	616 705				72,47

W I półroczu 2014 r wykonanie wydatków majątkowych realizowanych w formie dotacji z budżetu gminy wyniosło **72,47%** planowanej kwoty.

Tab. Nr 18 Stan zobowiązań gminy Elbląg według tytułów dłużnych na dzień 30.06.2014 rok.

L.p.	Przeznaczenie kredytu	Rok realizacji	Lata spłaty	Nazwa banku	Zadłużenie na 01.01.2014 r	Spłata na dzień 30.06.2014	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty /zadłużenie na 30.06.2014 r	Roczna wysokość raty kredyty/wykupu obligacji
1	Przebudowa SUW Piona i budowa wodociągu Piona-Przezmark	2006	od 2009 do 2016	Bank Ochrony Środowiska	30 000	0	30 000	10 000
2	Przebudowa SUW Piona i budowa wodociągu Piona-Przezmark 2006 r.	2006	od 2010 do 2018	Bank Ochrony Środowiska	210 000	0	210 000	30 000
				Razem BOŚ	240 000	0	240 000	40 000
3	Budowa szkoły podstawowej w Gronowie Górnym	1998	od 1999 do 2014	PKO BP	400 000	0	400 000	200 000
				Razem PKO	400 000	0	400 000	200 000
4	Rozbudowa i modernizacja SP Gronowo Górne	2005	od 2008 do 2021	BGK – środki EBI	944 444,50	0	944 444,50	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
				Razem BGK	2 203 703,80	0	2 203 703,80	499 259,24
	Ogółem kredyty				2 843 703,80	0	2 843 703,80	739 259,24
7	Pożyczka na termomodernizację SP Wężina	2012	Od 2013 do 2017	WFOŚ i GW w Olsztynie	219 000	30 500	188 500	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	0	0	1 000 000	2014- 62 500 2015-250 000 2016-250 000 2017-250 000 2018- 187 500
	Ogółem pożyczki				219 000	30 500	1 188 500	125 000
8	Rozbudowa i modernizacja SP Nowakowo	2006	od 2011 do 2017	BISE	900 000		900 000	300 000 co roku od 2011
10	Pokrycie deficytu 2008 r.	2008	od 2016 do 2018	NORDEA	1 000 000	0	1 000 000	2016-350 000 2017-350 000 2018-300 000
11	Pokrycie deficytu 2009 r.	2009	od 2014	NORDEA	500 000	0	500 000	2014-300 000

			do 2017					2017- 200000
12	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik -2012- Gronowo Górne udział środków z budżetu UE	2009	od 2015	NORDEA	500 000	0	500 000	2015-500 000
13	Uzbrojenie działek w Gronowie Górnym udział środków z budżetu UE	2010	od 2016 do 2020	NORDEA	1 300 000	0	1 300 000	2016-500 000 2019-500000 2020-300 000
14	Pokrycie deficytu 2010 r	2010	od 2016 do 2020	NORDEA	2 000 000	0	2 000 000	2016-300 000 2017-500 000 2018-200 000 2019-500 000 2020-500 000
15	Pokrycie deficytu 2011 r	2011	od 2018 do 2020	NORDEA	1 500 000	0	1 500 000	2018-500 000 2019-500 000 2020-500 000
16	Pokrycie deficytu 2012 r	2012	Od 2019-2023	NORDEA	1 800 000	0	1 800 000	2019- 300 000 2020-300 000 2021-300 000 2022-450 000 2023-450 000
17	Pokrycie deficytu 2013 r	2013	Od 2020;2022;2023	Nordea	1 500 000		1 500 000	2020-500 000 2022-500 000 2023-500 000
Ogółem obligacje					11 000 000		11 000 000	300 000
Ogółem wszystkie tytuły dłużne					14 062 703,80	30 500	14 032 203,80	425 000

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2014 r wyniósł łącznie **14 032 203,80 zł** , w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – **3 032 203,80 zł**

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – **11 000 000 zł**

Udział długu z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie planowanych dochodów na dzień 30.06.2014 r wyniósł **52,22%**.

Na dzień 30.06.2014 r. kwota obsługi długu gminy w wysokości **30 500 zł** wraz z odsetkami od kredytów, pożyczek i obligacji w wysokości **294 483 zł**, wyniosła ogółem **324 983 zł** i stanowiła **1,21 %** udziału w planowanych dochodach gminy.

Sam udział spłaty odsetek od zadłużenia w dochodach wyniósł **1,10%**,zaś udział spłat kapitału w wykonanych dochodach wyniósł **0,11%**.

Rozchody z tytułu rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych na dzień 30.06.2014 r wyniosły ogółem **30 500 zł**, w tym:

- pożyczka z WFOŚ i GW w Olsztynie, z przeznaczeniem na „Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Wężynie” – **30 500 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 2014 rok.

Wydatki budżetowe gminy wykonano ogółem w wysokości 46,87 % planu.

Realizację wydatków budżetowych w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej opisano poniżej.

Dział 010 -Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 2 045 965,74 zł

Wykonanie – 1 088 630,82 zł

% wykonania – 53,21

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan 1 635 429 zł

Wykonanie – 697 969 zł

% wykonania – 42,68

➤ Wydatki bieżące – 8 639 zł , w tym:

- Zakupy- 893 zł, z tego
 - pompa zatapialna, pokrywy studzienek, - 893 zł
 - Usługi remontowe – 3 690 zł , w tym:
 - remont zestawu hydroforowego Kępa Rybacka dz.18/2
 - Usługi pozostałe – 4 056 zł , z tego:
 - wywóz nieczystości z oczyszczalni ścieków Lisów i Janów– 541 zł
 - udrożnienie kanalizacji – 2 109 zł, w tym:
 - ✓ Nowe Batorowo 36 – 405 zł
 - ✓ Nowe Batorowo 37 -750 zł
 - ✓ Nowakowo – 954 zł
 - Wypompowanie 1m3 wody w 2013 r –stacja pomp nr 36 w Nowakowie – 142 zł
 - Mapa zasadnicza Mysłęcín – 17 zł
 - Przegląd i czyszczenie oczyszczalni ścieków w Nowakowie – 1 230 zł
- Wydatki majątkowe- 689 330 zł, w tym:
- „Budowa sieci wodociągowej w Raczkach Elbląskich”- 5 781 zł , zapłata za dokumentację projektową inwestycji (faktura od wykonawcy wpłynęła w styczniu 2014 r)
 - „Budowa stacji podnoszenia ciśnienia wody – 683 549 zł

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan – 25 000 zł

Wykonanie – 18 125 zł

% wykonania – 72,50

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

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan – 385 536,74 zł

Wykonanie – 372 536,74 zł

% wykonania – 96,63

➤ Wydatki bieżące na kwotę – 372 536,74 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 7 304,64 zł.
- Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, na kwotę 365 232,10 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Plan – 3 840 671 zł

Wykonanie – 888 369 zł

% wykonania – 23,13

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan – 309 000 zł

Wykonanie – 197 691 zł

% wykonania – 63,98

➤ Dopłaty gminy do przejazdów lokalnych, na kwotę 197 691 zł., z tego:

- ZKM Elbląg – 197 691 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan – 3 531 671 zł

Wykonanie – 690 678 zł

% wykonania – 19,56

➤ Wydatki bieżące – 181 083 zł, w tym:

- Zakupy – materiały do remontów wiat przystankowych, znaki drogowe, olej napędowy do kosiarek, woda mineralna dla pracowników robót publicznych, drobny sprzęt do bieżącego utrzymania dróg – 10 408 zł
- Remonty, na kwotę 89 457 zł , z tego:
 - przepust drogowy w Komorowie Żuławskim – 15 990 zł
 - zakup i wbudowanie materiału w drogę Raczki Elbląskie dz. Nr 150 – 6 027 zł
 - odbudowa zniszczonego odc. drogi dz. Nr 831 w Nowakowie – 33 000 zł
 - nawierzchnia drogi + usunięcie awarii przyłącza kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Komorowie Żuławskim- 34 440 zł
- Usługi – 61 821 zł, z tego:
 - Zimowe utrzymanie dróg, na kwotę 59 181 zł.
 - Wykonanie grafiki znaków drogowych – 1 697 zł
 - Transport rur do budowy przepustu w Bielniku Pierwszym – 160 zł
- Opłaty, do Zarządu Dróg Powiatowych w Pastęku, za zajęcie pasa drogowego, na kwotę

19 229 zł.

➤ Wydatki majątkowe – 509 595 zł , w tym:

- Poprawa stanu technicznego dróg na terenie Gminy Elbląg za inwentaryzację powykonawczą drogi (inwestycja zakończona w 2013 r) – 1 107 zł
- Przebudowa nawierzchni drogi w m. Czechowo inwentaryzacja powykonawcza – 1 476 zł
- Przebudowa odcinka drogi o dł. 1km w Nowakowie dz.nr 400 – 43 067 zł
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1101N na odc. Cieplice-Nowakowo- 463 830 zł (dotacja dla starostwa powiatowego w Elblągu)
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1137N w Gronowie Górnym -115 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 269 000 zł

Wykonanie – 125 342 zł

% wykonania – 46,60

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan – 50 000 zł

Wykonanie – 38 560 zł

% wykonania – 77,12

➤ Wydatki bieżące na kwotę 38 560 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, na kwotę 38 560 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan – 219 000 zł

Wykonanie – 86 782 zł

% wykonania – 39,63

➤ Wydatki bieżące – 86 782 zł

- Zakup materiałów do remontów i bieżącego utrzymania budynków komunalnych, na kwotę 2 489 zł.
- Zakup energii 5 626 zł, w tym:
 - Energia elektryczna (Myślęcין remiza i sklep, była szkoła w Przezmarku, Wężina sklep, Wekllice sklep i remiza, budynki komunalne w Nowakowie, budynek po stacji nasiennictwa w Gronowie Górnym, przydomowa oczyszczalnia ścieków w Wężynie), na kwotę 3 822 zł.
 - Woda w mieszkaniach komunalnych w Nowakowie, Nowym Batorowie, Tropach Elbl.– 1 804 zł
- Remonty – 35 744 zł , w tym:
 - Instalacja elektryczna w Nowinie 27 na kwotę 1 620 zł
 - Instalacja elektryczna w Nowakowie 20 na kwotę 2 411 zł
 - Instalacja elektryczna w Batorowie 36/1 na kwotę 3 996 zł
 - Instalacja elektryczna w Batorowie 35/5, na kwotę 3 732 zł
 - Remont przyłączy wodociągowych do mieszkań w Przezmarku Osiedle 30 , na kwotę 23 985 zł
- Usługi 42 922 zł, w tym:
 - Usunięcie awarii na przyłączy wodociągowym w Przezmarku 29/3 na kwotę 2 000 zł
 - Usunięcie awarii instalacji elektrycznej w Batorowie 35 na kwotę 1 620 zł
 - Udrożnienie przewodu kominowego w Batorowie 28/2 na kwotę 3 000 zł
 - Usunięcie awarii na studziencie kanalizacyjnej w Janowie 7, na kwotę 2 000 zł

- Wywóz nieczystości płynnych z szamb przy budynkach komunalnych, na kwotę 29 311 zł
- Koszty sadowe za prowadzone sprawy przeciwko dłużnikom (czynsze za mieszkania komunalne, opłaty za wodę i ścieki) , na kwotę 2 978 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan – 98 300 zł

Wykonanie – 72 631 zł

% wykonania – 73,89

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan – 98 300 zł

Wykonanie – 72 631 zł

% wykonania – 73,89

- Opłaty za opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, na kwotę 21 771 zł.
- Mapy do celów MPZP Kazimierzowa na kwotę 9 164 zł
- Projekt MPZP Kazimierzowa na kwotę 5 855 zł
- Opracowanie ekofozjografii dla MPZP Kazimierzowa na kwotę 984 zł
- Projekt MPZP dla Adamowa na kwotę 8 635 zł
- Opracowanie MPZP dla Kazimierzowa etap IV , na kwotę 2 952 zł
- Ogłoszenia prasowe , na kwotę 1 451 zł
- Przygotowanie metadanych dla MPZP i Studium, na kwotę 2 460 zł
- Opracowanie MPZP dla obrębu Nowe Pole, na kwotę 5 821 zł
- Opłaty za opinie Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, na kwotę 13 530 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan – 3 827 179 zł

Wykonanie – 1 856 262 zł

% wykonania – 48,50

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan – 157 385 zł

Wykonanie – 93 872 zł

% wykonania – 59,64

- Wydatki związane z realizacją zadań zleconych Gminie Elbląg z zakresu administracji rządowej, z czego:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi- 89 991 zł (udział dotacji celowej w wydatkach na ten cel wyniósł 26 808 zł , tj.29,79 %)
 - zakup materiałów biurowych – 1 222 zł
 - zakup usług – 1 893 zł
 - podróże służbowe – 15 zł
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych- 750 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Plan – 152 785 zł

Wykonanie – 68 950 zł

% wykonania – 45,13

- Wydatki związane z obsługą Rady Gminy, z czego:
 - ryczałty i koszty podróży służbowych radnych, na kwotę 60 021 zł.,
 - zakupy materiałów i wyposażenia 5 951 zł, w tym:

- prenumeraty czasopism, na kwotę 520 zł.,
- zakup mównicy, na kwotę 590 zł
- materiały biurowe do biura rady, tonery i tusze do drukarki, artykuły cukiernicze i napoje na sesje oraz komisje Rady Gminy, na kwotę 4 841 zł
- usługi 615 zł, w tym:
 - przedłużenie licencji programu LEGISLATOR – 615 zł
 - usługi dostępu do sieci Internet w związku z używaniem laptopów służbowych – 2 361 zł
 - koszty rozmów z telefonów komórkowych – 1 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan – 3 298 609 zł

Wykonanie – 1 561 719 zł

% wykonania - 47,34

➤ Wydatki bieżące 1 554 717 zł

- Wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych wraz z pochodnymi, na kwotę 1 218 401 zł.
- Wynagrodzenie dla radcy prawnego za zastępstwa procesowe – 5 623 zł
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych, na kwotę 29 397 zł.
- Ekwiwalenty za odzież ochronną, okulary korekcyjne do pracy przy komputerze, na kwotę 700 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 57 862 zł.
- Zakup energii, na kwotę 35 313 zł, w tym:
 - opłata za dostawę energii cieplnej – 22 775 zł.,
 - opłata za wodę – 432 zł
 - opłata za energię elektryczną – 12 106 zł.
- Badania profilaktyczne pracowników samorządowych oraz osób zatrudnionych w ramach robót publicznych- 1 371 zł
- Wpłaty na PFRON – 444 zł
- Usługi pocztowe, sprzątanie budynku urzędu, wywóz nieczystości, bieżąca konserwacja urządzeń alarmowych i monitoring urzędu, konserwacja komputerów i sieci komputerowej, 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, wykonanie tablic ze zdjęciami Wójtów Gminy Elbląg – 125 998 zł.
- Szkolenia pracowników, na kwotę 8 728 zł.
- Zakup usług do sieci internetowej, na kwotę 1 567 zł.
- Usługi telefonii komórkowej, na kwotę 5 127 zł.
- Usługi telefonii stacjonarnej, na kwotę 3 245 zł.
- Opłaty za garażowanie samochodu służbowego, na kwotę 3 011 zł.
- Podróże służbowe krajowe (w tym koszty delegacji służbowych pracowników oraz ryczałty samochodowe dla pracowników urzędu), na kwotę 20 515 zł.
- Koszty delegacji służbowej do Niemiec – 6 813 zł
- Ubezpieczenie mienia Gminy Elbląg, na kwotę 12 883 zł.
- Podatek VAT od wartości sprzedaży zrealizowanej w 2014 r., na kwotę 12 897 zł.
- Wywóz odpadów, na kwotę 4 166 zł

- Wydatki majątkowe – 7 002 zł – zakup dwóch komputerów wraz z oprogramowaniem

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan – 15 000 zł

Wykonanie – 8 414 zł

% wykonania – 56,09

- Wydatki bieżące – 8 414 zł

- Zakup materiałów i wyposażenia (materiały promocyjne) – 5 930 zł

- Usługi – 2 483 zł, w tym:

- druk czasopisma "W Naszej Gminie" -2 225 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan - 203 400 zł

Wykonanie – 123 309 zł

% wykonania – 60,62

- Składki członkowskie do Euroregionu Bałtyk , Związku Gmin Zlewni Jeziora Drużno i Zalewu Wiślanego, Komunalnego Związku Gmin Nadzalewowych oraz Stowarzyszenia Żuławy, na kwotę 25 596 zł.
- Diety sołtysów i przewodniczących rad osiedlowych za udział w sesjach Rady Gminy – 14 600 zł
- Wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów i przewodniczących rad osiedlowych za pobór podatków lokalnych – 48 885 zł
- Zakup nagród i statuetek sowy dla prymusów gminy , drobne art. papiernicze, prenumerata prasy sołeckiej – 5 154 zł
- Koszty prowizji komorniczych za prowadzone postępowania wobec dłużników podatkowych, koszty sądowe, koszty przesyłek pocztowych do podatników, koszty konwojowania gotówki z pobranych podatków – 29 073 zł

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

Plan – 13 654 zł

Wykonanie – 12 456 zł

% wykonania –91,23

Wydatki bieżące na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, na kwotę 12 456 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 824 159 zł

Wykonanie – 296 755 zł

% wykonania – 36,01

Rozdział 75403- Jednostki terenowe Policji

Plan – 2 000 zł

Wykonanie – 2 000 zł

% wykonania – 100

- Wpłata gminy na państwowy fundusz celowe 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

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan – 615 159 zł

Wykonanie – 286 596 zł

% wykonania – 46,59

➤ Wydatki bieżące – 56 500 zł , z tego:

- Wynagrodzenie z pochodnymi osób utrzymujących w gotowości sprzęt przeciwpożarowy oraz za udział w akcjach , na kwotę 22 396 zł.
 - Zakupy – 12 437 zł , w tym:
 - Paliwo do wozów strażackich i motopomp, olej napędowy płyn do chłodziw, ubrania koszarowe , koszulki, sprzęt niezbędny do bieżącej działalności OSP.
 - Energia elektryczna zużyta w remizach strażackich, na kwotę 2 814 zł.
 - Badania lekarskie członków OSP, na kwotę 3 744 zł
 - Usługi – 2 264 zł-badania techniczne wozów strażackich, naprawa samochodu gaśniczego OSP Nowakowo
 - Ubezpieczenie sprzętu przeciwpożarowego oraz następstw nieszczęśliwych wypadków członków drużyn strażackich, na kwotę 5 464 zł.
 - Opłaty za garażowanie samochodu gaśniczego OSP Nowakowo– 7 380 zł
- Wydatki majątkowe – 230 096 zł- Budowa OSP w Nowakowie

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan – 2 000 zł

Wykonanie – 1 958 zł

% wykonania – 97,90

- Organizacja Turnieju Wiedzy o Bezpieczeństwie w Ruchu Drogowym, materiały biurowe, na kwotę 1 958 zł

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan – 203 000 zł

Wykonanie – 6 201 zł

% wykonania – 3,05

➤ Wydatki bieżące- 6 201 zł, z tego:

- Piasek, na kwotę 3 690 zł
- Żywność na akcje p.powodziowe w Nowakowie , na kwotę 469 zł
- Transport piasku 2 042 zł

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan – 570 000 zł

Wykonanie – 298 157 zł

% wykonania – 52,31

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek

Plan – 570 000 zł

Wykonanie – 298 157 zł

% wykonania – 52,31

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 **294 483 zł.**, z tego:
 - odsetki od kredytów i pożyczek **53 554 zł.**, w tym:
 - bank PKO BP S.A.- 8 583 zł.,
 - bank BGK – 37 588 zł.,
 - bank BOŚ – 5 112 zł, w tym:
 - ✓ odsetki od linii kredytowej w rachunku bieżącym, na kwotę 1 187 zł.,
 - odsetki od pożyczki z WFOŚIGW, na kwotę 2 271 zł.,
 - odsetki od obligacji komunalnych, na kwotę **240 929 zł.**, w tym:
 - D n B Nord – 12 790 zł
 - NORDEA – 228 139 zł
- Prowizje – 3 674 zł w tym:
 - prowizja DnB Nord za gwarancję uplasowania obligacji komunalnych- 3 674 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan – 9 278 623 zł

Wykonanie – 4 509 439 zł

% wykonania – 48,60

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan – 5 052 061 zł

Wykonanie – 2 507 440 zł

% wykonania – 49,63

- Dodatki mieszkaniowe i wiejskie, na kwotę 90 114 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na 2 010 356 zł.
- Wynagrodzenie wypłacone na podstawie umowy zlecenia, za dozór w dni wolne od nauki hali sportowej, przy Zespole Szkół w Nowakowie, na kwotę 5 758 zł.
- Zakup materiałów biurowych, środków czystości, oleju opałowego, drobnych materiałów do bieżących napraw urządzeń szkolnych, prenumerata prasy, doposażenie pomieszczeń klasowych, na kwotę 114 472 zł.
- Pomoce naukowe i dydaktyczne, na kwotę 923 zł.
- Zakup energii elektrycznej, gazu i wody na kwotę 89 945 zł.
- Zakup usług remontowych na kwotę 6 800 zł
- Usługi pocztowe, wywóz nieczystości, konserwacja sprzętu, monitoring ZS Gronowo Górne, na kwotę 55 100 zł.
- Zakup dostępu do sieci internetowej, na kwotę 1 843 zł.
- Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej, na kwotę 4 150 zł.
- Delegacje służbowe nauczycieli studiujących, ryczałty samochodowe dyrektorów szkół, na kwotę 3 065 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 112 586 zł.
- Ubezpieczenie mienia szkół i budynków, na kwotę 10 587 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan – 866 749 zł

Wykonanie – 235 855 zł

% wykonania – 27,21

- Wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich, na kwotę 15 004 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 205 730 zł.

- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 15 120 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan 215 801 zł

Wykonanie 104 873 zł

% wykonania – 48,60

- Dotacja celowa dla Miasta Gminy Elbląg na utrzymanie 22 dzieci na kwotę 100 568 zł
- Wydatki majątkowe na kwotę 4 305 zł , na opracowanie koncepcji przebudowy budynku przy ul. Agatowej 6 w Gronowie Górnym

Rozdział 80106- Inne formy wychowania przedszkolnego

Plan 31 260 zł

Wykonanie 21 270 zł

% wykonania – 68,04

- Wydatki bieżące związane z wyżywieniem dzieci objętych opieką punktów przedszkolnych w Nowakowie i Gronowie Górnym. Koszty są pokrywane w 100 % przez TPD.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan – 1 729 467 zł

Wykonanie – 837 247 zł

% wykonania – 48,41

- Wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich, pomocy zdrowotnej oraz ekwiwalentów za odzież roboczą, na kwotę 44 257 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2012 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 724 795 zł.
- Materiały biurowe, środki czystości, wyposażenie sal lekcyjnych, na kwotę 1 773 zł.
- Wynagrodzenia nauczycieli j. angielskiego za realizację programu „Youngster” – 7 857 zł
- Monitoring budynku, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, opłaty pocztowe, na kwotę 9 605 zł.
- Ryczałty samochodowe dyrektorów gimnazjów oraz delegacje służbowe pracowników, na kwotę 578 zł.
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 48 383 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan – 575 874 zł

Wykonanie – 353 809 zł

% wykonania – 61,44

- Zakup paliwa do samochodu służbowego na dowóz dzieci niepełnosprawnych na zajęcia do ośrodków szkolno-wychowawczych, na kwotę 3 584 zł
- Dowóz dzieci do punktów przedszkolnych, na kwotę 50 829 zł (100% kosztów zwraca TPD w Elblągu)
- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżający do szkół, na kwotę 277 696 zł.
- Dodatkowe dowozy dzieci na zajęcia szkolne – 22 774 zł
- Zwrot kosztów dowozu uczniów i ich opiekunów środkami komunikacji publicznej – 22 331 zł
- Zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych , na kwotę 25 907 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 26 000 zł

Wykonanie – 13 177 zł

% wykonania – 50,68

- Wydatki związane z doszkąłcaniem i doskonaleniem nauczycieli.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Plan – 744 203 zł

Wykonanie – 406 862 zł

% wykonania – 54,67

- Wypłaty ekwiwalentów za pranie odzieży ochronnej, na kwotę 894 zł.
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 218 757 zł.
- Środki czystości, sprzęt AGD, na kwotę 4 151 zł.
- Zakup żywności, na kwotę 145 425 zł.
- Zakup energii elektrycznej, wody i gazu, na kwotę 24 692 zł.
- Bieżące utrzymanie sprzętu kuchennego, wywóz nieczystości, na kwotę 3 640 zł.
- Badania lekarskie pracowników – 70 zł
- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na kwotę 9 232 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan – 37 208 zł

Wykonanie – 28 906 zł

% wykonania – 77,69

- Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli, na kwotę 28 906 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan – 172 776 zł

Wykonanie – 106 597 zł

% wykonania – 61,70

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan – 5 000 zł

Wykonanie – 2 768 zł

% wykonania – 55,36

- Kampania „Narkotyki, to mnie nie kręci” na kwotę 353 zł
- Kampania „Zachowaj trzeźwy umysł”, na kwotę 1 230 zł
- Program profilaktyczny „Odłot” dla ZS Nowakowo, na kwotę 1 185 zł

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan – 95 500 zł

Wykonanie – 46 298 zł

% wykonania – 48,48

➤ Wydatki bieżące na kwotę 46 298 zł, w tym:

- 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 11 921 zł.
- Organizacja festynów i turniejów, zakupy programów profilaktycznych, na kwotę 8 073 zł.

- Opłaty sądowe, organizacja warsztatów profilaktycznych, dofinansowanie wypoczynku dzieci ze środowisk patologicznych, na kwotę 24 584 zł.
- Szkolenie członków komisji – 1 720 zł

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Plan – 72 276 zł

Wykonanie – 57 531 zł

% wykonania – 79,60

- Zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody dostarczanej do budynków gminnych ośrodków zdrowia, na kwotę 45 780 zł.
- sprzątnięcie pomieszczeń, drobne usługi, na kwotę 9 530 zł.
- Wywóz śmieci – 2 192 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan – 5 469 825 zł

Wykonanie – 3 023 193 zł

% wykonania – 55,27

Rozdział 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Plan – 59 100 zł

Wykonanie – 41 166 zł

% wykonania – 69,65

- Zakup oleju opałowego, na kwotę 33 842 zł.
- Zakup energii elektrycznej i wody do świetlicy ponadlokalnej w Przezmarku, na kwotę 6 362 zł
- Naprawy w kotłowni olejowej, udrożnienie kanalizacji, na kwotę 962 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan – 161 040 zł

Wykonanie – 50 596 zł

% wykonania – 31,42

- Opłaty za 4 podopiecznych z terenu gminy Elbląg przebywających w Domach Pomocy Społecznej.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan – 9 500 zł

Wykonanie – 7 814 zł

% wykonania – 82,26

- Opłata za pobyt 3 dzieci z terenu gminy w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan – 1 000 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Plan – 18 081 zł

Wykonanie – 1 451 zł

% wykonania – 8,03

Zatrudniono asystenta rodziny z wynagrodzeniem brutto 2 585 zł

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

Plan – 2 858 226 zł

Wykonanie – 1 501 321 zł

% wykonania – 52,53

- Wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych, na kwotę 1 432 085 zł.
- Zwrot świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości lub niezgodnie z przeznaczeniem na kwotę 7 609 zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 50 483 zł.
- Materiały i sprzęt niezbędny do obsługi administracyjno -biurowej świadczeń, na kwotę 967 zł
- Usługi pocztowe, aktualizacja oprogramowania komputerowego, prowizje bankowe, na kwotę 6 167 zł
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 1 641 zł.
- Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem , na kwotę 1 014 zł
- Szkolenia pracowników- 1 356 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 – 62 590 zł

Wykonanie – 27 503 zł

% wykonania – 43,94

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na kwotę 27 503 zł, z tego:
 - Składki zdrowotne od 13 świadczeń pielęgnacyjnych w wysokości 4 144 zł (dotacja celowa na zadania zlecone)
 - Składki zdrowotne od 110 osób pobierających zasiłek stały w wysokości 23 359 zł (dotacja celowa na zadania własne)

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

Plan – 659 969 zł

Wykonanie – 493 490 zł

% wykonania – 75,57

- Wypłaty zasiłków stałych, okresowych oraz celowych dla 274 podopiecznych, z tego:
 - Dotacje celowe z budżetu państwa – 404 533 zł
 - Środki własne z budżetu gminy – 78 586 zł
 - Środki z dotacji celowej wojewody na wypłaty świadczeń w ramach realizacji programu "Od bierności do aktywności" – 10 370 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan – 153 042 zł

Wykonanie – 73 759 zł

% wykonania – 48,20

- Wyплаты 73 należnych dodatków mieszkaniowych osobom fizycznym i wspólnotom mieszkaniowym. 100% wydatków finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan – 300 240 zł

Wykonanie – 288 812 zł

% wykonania – 96,19

- Wyплаты należnych zasiłków stałych i okresowych, na kwotę 288 812 zł, z tego:
 - Dotacja z budżetu państwa – 288 812 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan – 790 761 zł

Wykonanie – 383 460 zł

% wykonania – 48,49

- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 317 442 zł.
- Umowa zlecenie na opiekę informatyczną- 1 044 zł
- Materiały biurowe, druki, prenumerata prasy, na kwotę 3 521 zł.
- Usługi transportowe, konserwacja systemu alarmowego, usługi pocztowe, aktualizacje i opieka autorska programów komputerowych, drobne naprawy, na kwotę 47 119 zł.
- Usługi telekomunikacji stacjonarnej, na kwotę 853 zł.,
- Delegacje służbowe krajowe, na kwotę 1 914 zł
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 8 342 zł.

Na utrzymanie GOPS w I półroczu 2014 r gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 94 348 zł, co stanowi 23,72 % kosztów utrzymania.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność

Plan – 371 151 zł

Wykonanie – 153 693 zł

% wykonania – 41,41

- Dożywianie – 100 133 zł , w tym:
 - Stołówki szkolne szkół gminnych – 73 100 zł (259 uczniów otrzymuje dofinansowanie posiłków szkolnych z GOPS)
 - Inne placówki, w których dożywiane są dzieci z terenu gminy Elbląg- 24 783 zł (62 osoby)
 - osoby dorosłe – 2 250 zł (6 osób)

Dożywianie uczniów i innych osób potrzebujących jest zadaniem dofinansowywanym z budżetu państwa. W I półroczu 2014 r dofinansowanie wyniosło 67 442 zł.

Prace społecznie- użyteczne (37 osób) na kwotę 23 136 zł, z tego:

- 13 882 zł – dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy (60% poniesionych wydatków)
- 9 254 zł – budżet gminy (40% poniesionych wydatków)
- Wyплаты świadczeń pielęgnacyjnych – 30 424 zł , są to wyплаты w 100% dotowane z budżetu państwa.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan – 205 812 zł

Wykonanie – 67 424 zł

% wykonania – 32,76

- Wydatki na realizację projektów finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego, z tego:
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej projekty:
 - „Od bierności do aktywności”, na kwotę 42 571 zł., z tego:
 - ✓ Środki europejskie – 40 239 zł
 - ✓ Środki budżetu państwa – 2 332 zł
 - Środki z dotacji celowej na zadania własne opłacane z rozdz. 85214 – 10 370 zł
 - Zespół Szkół w Nowakowie , projekt „Edukacyjna rewolucja w Gminie Elbląg- krok II” – 25 737 zł , z tego:
 - ✓ Środki europejskie – 23 574 zł
 - ✓ Środki własne – 1 163 zł

Projekty unijne realizowane przez jednostki podległe , zostały pokryte ze środków własnych gminy w wysokości 1 163 zł , co stanowi 1,72% wszystkich poniesionych wydatków w I półroczu 2014 r.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 453 683 zł

Wykonanie – 228 046 zł

% wykonania – 50,27

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Plan – 326 451 zł

Wykonanie – 155 050 zł

% wykonania – 47,50

- Wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz funduszu zdrowotnego, na kwotę 9 428 zł
- Wynagrodzenia osobowe pracowników oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 rok wraz z pochodnymi, na kwotę 136 702 zł.
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych , na kwotę 8 920 zł.

Likwidacja z dniem 01.09.2013 r etatów kierowników świetlic i zatrudnienie w to miejsce intendentów, spowodowało oszczędności w wydatkach na płace i pochodne (wykonanie na 30.06.2013 r w porównaniu z wykonaniem na 30.06.2014 r) w wysokości 92 495 zł .

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan – 125 165 zł

Wykonanie – 72 995 zł

% wykonania – 58,32

- Wydatki w ramach „Narodowego Programu Stypendialnego” – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, na kwotę 72 995 zł, z tego:
 - 58 396 zł wydatkowane z dotacji celowej z budżetu państwa
 - 14 599 zł ze środków własnych gminy

Realizację wydatków stypendialnych wykonuje w imieniu gminy GOPS Elbląg.

Rozdział 85446- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan – 2 067 zł

Wykonanie – 0 zł

% wykonania – 0

- Planowane wydatki na zwrot kosztów kształcenia nauczycieli świetlic szkolnych

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 1 984 900 zł

Wykonanie – 1 207 536 zł

% wykonania – 60,84

Rozdział 90002- Gospodarka odpadami

Plan – 1 086 200 zł

Wykonanie – 717 010 zł

% wykonania – 66,01

- Wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się gospodarką odpadami w wysokości 24 478 zł
- Zakupy na kwotę 738 zł, w tym:
 - Materiały do malowania pojemników do selektywnej zbiórki odpadów w Komorowie Żuławskim i Nowej Pilonie na kwotę 504 zł
 - Zestaw kół obrotowych do pojemników na selektywną zbiórkę odpadów w Nowej Pilonie , na kwotę 234 zł
- Usługi na kwotę 691 364 zł, w tym:
 - Opieka autorska nad oprogramowaniem – 1 187 zł
 - Usługi związane z wywozem odpadów stałych – 689 472 zł (faktury za XI i XII 2013 r na kwotę 172 368 zł została opłacona w I 2014 r)
 - Wywóz odpadów poza umową stałą z CLEANER`em na kwotę 704 zł
- Szkolenia pracowników wraz z kosztami delegacji służbowej na kwotę 431 zł

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan – 4 000 zł

Wykonanie – 2 702 zł

% wykonania – 67,55

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

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 25 000 zł

Wykonanie – 20 500 zł

% wykonania – 82

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

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 402 200 zł

Wykonanie – 171 906 zł

% wykonania – 42,74

- Zakup energii elektrycznej niezbędnej do oświetlenia drogowego, na kwotę 124 230 zł, z tego:
 - opłaty za oświetlenie dróg krajowych (refundacja kosztów ponoszonych przez GDDKiA) – 77 340 zł
 - pozostałe drogi gminne – 46 890 zł
- Konserwacja oświetlenia drogowego na terenie dróg gminnych, na kwotę 47 676 zł.

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

Plan – 51 000 zł

Wykonanie – 21 465 zł

% wykonania – 42,09

➤ Wydatki bieżące – 3 000 zł, z tego:

- Zakup nagród za udział w selektywnej zbiórce śmieci dla uczniów ZS Gronowo Górne- 500 zł
- Operat wodnoprawny oczyszczalni ścieków w Nowakowie na kwotę 2 500 zł

➤ Wydatki majątkowe – 18 465 zł, z tytułu dopłat do przydomowych oczyszczalni ścieków.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 416 000 zł

Wykonanie – 273 953 zł

% wykonania – 65,85

➤ Wydatki bieżące 273 949 zł, w tym:

- Zakup materiałów na kwotę 160 zł – impregnat do drewna , konserwacja sprzętu na placu zabaw w Bielniku Drugim
- Zakup energii, na kwotę 205 170 zł. z tego:
 - energia elektryczna do oczyszczalni ścieków w Wężynie oraz hydroforni w Przezmarku, na kwotę 733 zł.,
 - dopłata budżetowa gminy do grup taryfowych za wodę, na kwotę 204 437 zł.
- Usługi – 68 618 zł, w tym:
 - Dopłata budżetowa gminy do ceny za 1m³ ścieków , na kwotę 66 275 zł
 - wycinka drzew – 1 870 zł
 - usługi weterynaryjne – 474 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 751 747 zł

Wykonanie – 290 435 zł

% wykonania – 38,63

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan – 10 000 zł

Wykonanie – 5 379 zł

% wykonania – 53,79

- Dotacje dla stowarzyszeń działających na terenie gminy, na organizację imprez masowych na kwotę 5 379 zł , z tego:
 - Wierzba Kazimierzowo – 2 332 zł na „Wakacje na wsi”
 - Terranova Nowakowo – 613 zł na „Zioła w naszym życiu”-Noc Kupały
 - Janów-Družno-Truso – 500 zł na Dzień Kobiet Janów
 - Art.-Kom Komorowo Żuławskie – 500 zł na ferie zimowe z zabawą karnawałową
 - OSP Weklice – 349 zł na ferie zimowe dla dzieci i młodzieży
 - Dwie Wsie Dłużyna- 485 zł na „Wiejski Dzień Kobiet”
 - Patrol Interw. Ds. Zwierząt Gosp. Nowakowo Trzecie – 600 zł na integrację kobiet z gminy Elbląg na rzecz humanitarnego traktowania zwierząt

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan – 15 900 zł

Wykonanie – 10 814 zł

% wykonania – 68,01

- Zakup rynny i rury spustowej na budynek świetlicy w Kazimierzowie – 384 zł
- Zakup energii – 7 442 zł, z tego:
 - energia elektryczna – 5 464 zł, w tym świetlica w :
 - ✓ Janowie – 744 zł
 - ✓ Raczkach Elbląskich – 1 454 zł
 - ✓ Węzinie – 295 zł
 - ✓ Cieplicach – 206 zł
 - ✓ Kazimierzowie- 603 zł
 - ✓ Komorowo Żuławskie – 1551 zł
 - ✓ Przezmark – 216 zł
 - woda – 420 zł
 - ✓ Przezmark – 28 zł
 - ✓ Kazimierzowo- 358 zł
 - ✓ Raczki Elbląskie- 9 zł
- Usługi 3 992 zł, w tym:
 - Wywóz nieczystości stałych ze świetlic w Przezmarku, Raczkach Elbl., Janowie i Kazimierzowie, na kwotę 410 zł
 - Montaż pieca w świetlicy w Tropach Elbl., na kwotę 2 952 zł
 - Usunięcie awarii na rurociągu wodnym w Kazimierzowie, na kwotę 400 zł
- Dostęp do internetu w świetlicach w Komorowie Żuławskim, Janowie i Przezmarku -822 zł
- Opłaty za telefony stacjonarna w świetlicach w Komorowie Żuławskim, Janowie i Przezmarku - 151 zł

Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan – 710 947 zł

Wykonanie – 269 341 zł

% wykonania – 37,88

- Dotacja podmiotowa dla bibliotek gminnych, na kwotę 95 738 zł.
- Wynagrodzenie palacza w kotłowni filii biblioteki w Nowakowie, na kwotę 1 500 zł
- Zakup opału do kotłowni w filii biblioteki w Nowakowie, na kwotę 3 345 zł
- Wydatki majątkowe – 168 759 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu na realizację zadania pn. ”Budowa filii biblioteki gminnej w Nowakowie ,, na kwotę 134 295 zł . Cała kwota w 2014 r została przeznaczona na wyposażenie biblioteki
 - zagospodarowanie terenu wokół biblioteki na kwotę 34 464 zł. W 2014 wydatki ponoszone na ten cel są ujmowane w klasyfikacji budżetowej jako wydatki ze środków unijnych (PROW) i ze środków własnych gminy. Planowany zwrot pieniędzy z PROW nastąpi w 2015 r.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan – 14 900 zł

Wykonanie – 4 900 zł

% wykonania – 32,89

- Wydatki majątkowe, na kwotę 4 900 zł, na realizację zadania ” Program ochrony zabytków i ewidencja zabytków Gminy Elbląg na lata 2014-2017”.

W drugim półroczu planuje się opracowanie dokumentacji technicznej na wykonanie prac konserwatorskich budynku przy ul. Żeromskiego 2B. Planowana wartość zadania to 10 000 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan – 117 053 zł

Wykonanie – 45 889 zł

% wykonania – 39,20

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan – 56 353 zł

Wykonanie – 10 947 zł

% wykonania – 19,43

- Zakup materiałów i wyposażenia – 1 684 zł , zakup wapna, materiałów budowlanych na potrzeby boisk sportowych, środków czystości na ORLIK w Gronowie Górnym
- Zakup energii – 2 956 zł – wydatki na oświetlenie boiska ORLIK 2012 w Gronowie Górnym(1 319 zł) i Nowakowie (1 637 zł)
- Usługi – 6 308 zł – wydatki na roboty elektryczne, czyszczenie i dosypywanie granulatu na boisku ORLIK 2012 w Gronowie Górnym, wywóz śmieci i nieczystości płynnych

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan – 10 000 zł

Wykonanie – 10 000 zł

% wykonania – 100

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

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan – 50 700 zł

Wykonanie – 24 941 zł

% wykonania – 49,19

- Wynagrodzenie z pochodnymi za dozór kompleksu boisk sportowych w Gronowie Górnym i Nowakowie na kwotę 16 767 zł. Wydatki poniesione w Gronowie Górnym wyniosły – 12 924 zł , w Nowakowie – 3 843 zł
- Przewozy zawodników na zawody -usługa transportowa – 480 zł
- Zakupy – 7 594 zł, z tego
 - Wydatki na sprzęt i stroje sportowe , na kwotę 1 775 zł
 - Nagrody , medale, słodycze dla zawodników za udział w turniejach i festynach, na kwotę 5 819 zł

PODSUMOWANIE

W I półroczu 2014 r zrealizowano:

Dochody budżetu Gminy Elbląg

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem	26 872 083	14 354 776	53,42
Dochody bieżące	25 823 668	14 140 013	54,76
Dochody majątkowe	1 048 415	214 763	20,48

Najwyższy udział w dochodach bieżących miały:

- dochody własne z tytułu podatków i opłat – **7 213 786 zł**
- wpływy subwencji – **3 645 894 zł**
- dotacje – **3 081 613 zł**.

Dochody majątkowe to:

- zbycie praw majątkowych do dróg gminnych na rzecz Skarbu Państwa, zgodnie z wytycznymi ustawy przeciwdziałania powodziom – 105 559 zł
- sprzedaż mienia komunalnego – 109 204 zł

Wydatki budżetu Gminy Elbląg

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki ogółem	30 119 348	14 117 162	46,87
Wydatki bieżące	23 943 845	12 484 707	52,14
Wydatki majątkowe	6 175 503	1 632 455	26,43

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

- Oświata i wychowanie wraz z edukacyjną opieką wychowawczą – **4 737 485 zł** (subwencja oświatowa- 3 034 800 zł , środki własne- 1 702 685 zł)
- Pomoc społeczna – **3 023 193 zł** (dotacje celowe z budżetu państwa- 2 477 259 zł , środki własne – 545 934 zł)
- Administracja publiczna – **1 561 719 zł**

II. Wydatki majątkowe zrealizowane w I półroczu 2014 r :

- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **689 330 zł** , w tym:
 - Opłata za projekt na budowę sieci wodociągowej w Raczkach Elbląskich – 5 781 zł
 - II etap budowy stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym – 689 330 zł
- Drogi publiczne gminne **509 595 zł** , w tym:
 - Przebudowa odc. drogi w Nowakowie, na kwotę 43 067 zł
 - Poprawa stanu technicznego dróg na terenie gminy, na kwotę 1 107 zł (wykonanie pomiarów geodezyjnych powykonawczych)
 - Przebudowa nawierzchni drogi w Czechowie, na kwotę 1 476 zł (geodezja powykonawcza)

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1101N na odc. Cieplice-Nowakowo, na kwotę 463 830 zł . Środki przekazano w ramach dotacji celowej na rzecz Starostwa Powiatowego w Elblągu.
- Urząd Gminy – 7 002 zł , w tym:
 - Zakup dwóch komputerów z oprogramowaniem na kwotę 7 002 zł
- Ochotnicze straże pożarne – **230 096 zł** , w tym:
 - budowa OSP Nowakowo – 230 096 zł
- Oświata i wychowanie – **4 305 zł** , wydatki na opracowanie koncepcji przebudowy budynku przy ul. Agatowej 6 w Gronowie Górnym
- Ochrona środowiska – **18 465 zł** – dopłaty do przydomowych oczyszczalni ścieków
- Biblioteki – **168 759 zł**, z tego:
 - Wyposażenie biblioteki w Nowakowie – **134 295 zł** (dotacja dla biblioteki gminnej)
 - Zagospodarowanie terenu wokół biblioteki w Nowakowie- **34 464 zł**

Przychody/Rozchody

Plan i wykonanie przychodów na dzień 30.06.2014 r.

Treść	Plan	Wykonanie
Emisja obligacji komunalnych	0	0
Spląty pożyczek udzielonych ze środków własnych gminy	19 800	19 787
Kredyty i pożyczki	3 672 265	1 000 000
Ogółem :	3 692 065	1 019 787

Do 30.06.2014 r. następujące stowarzyszenia spłaciły pożyczki udzielone im w 2013 r :

„IWA” Władysławowo – **14 787,48 zł**

OSP Weklice - **5 000 zł**

W I półroczu podpisano umowę pożyczki z Europejskim Funduszem Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie, na kwotę **1 000 000 zł**. Pożyczka w całości jest przeznaczona na finansowanie inwestycji pn. „Budowa stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym”.

Plan i wykonanie rozchodów na dzień 30.06.2014 r.

Treść	Plan	Wykonanie
Wykup obligacji komunalnych	300 000	0
Pożyczki udzielone ze środków własnych gminy	19 800	0
Splata kredytów i pożyczek	425 000	30 500
Ogółem :	444 800	30 500

W I półroczu 2014 r. spłacono połowę należnej spląty pożyczki z WFOŚiGW w Olsztynie. Pożyczka była zaciągnięta na termomodernizację budynku szkoły w Węzinie.

Deficyt/Nadwyżka

Planowany na 30.06.2014 r deficyt budżetowy wynosił **3 247 265 zł** . Na dzień 30.06.2014 r wypracowano nadwyżkę w wysokości **237 614 zł**. Nadwyżka operacyjna (bieżąca) na dzień 30.06.2014 r wyniosła **1 655 306 zł**, z czego kwota **30 500 zł** została przeznaczona na splatę długu, zaś **1 624 806 zł** przeznaczono na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych.

Stan zobowiązań

1. Zadłużenie Gminy Elbląg na dzień 30.06.2014 r wyniosło **14 047 703,80 zł**.

Obsługa długu z tytułu spłat kapitałowych wyniosła w I półroczu 2014 r – **30 500 zł**

Obsługa długu z tytułu prowizji i spłat odsetek wyniosła w I półroczu 2014 r - **298 157 zł**.

2. Zobowiązania niewymagalne na dzień 30.06.2014 r. wyniosły ogółem **2 734 059 zł**, z tego:

a) zobowiązania jednostek podległych – 1 621 437 zł, w tym:

- szkoły – 243 157 zł

- GOPS – 1 378 280 zł

b) urząd gminy – 1 112 622 zł , z tego:

- zobowiązania z tytułu wydatków bieżących, na kwotę 404 852 zł

- zobowiązania z tytułu wydatków inwestycyjnych, na kwotę 707 770 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 **564 513 zł**, z tego:

- Miasto Elbląg **100 568 zł** na utrzymanie 21 dzieci w przedszkolach niepublicznych

- Starostwo Powiatowe w Elblągu na „przebudowę drogi powiatowej nr 1101N na odc. Cieplice-Nowakowo **463 830 zł**

• Dotacje celowe udzielone stowarzyszeniom w wysokości **15 379 zł** , z tego:

– Wierzba Kazimierzowo – 2 332 zł

– Terranova Nowakowo – 613 zł

– Janów-Družno-Truso – 500 zł

– Art.-Kom Komorowo Żuławskie – 500 zł

– OSP Weklice – 349 zł

– Dwie Wsie Dłużyna- 485 zł

– Patrol Interw. Ds. Zwierząt Gosp. Nowakowo Trzecie – 600 zł

– „Zagłada Lisów” na organizację boisk na potrzeby ligii piłki nożnej – 10 000 zł

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZA I półrocze 2014 R

Tab. Nr 19 Zestawienie kluczowych pozycji wieloletniej prognozy finansowej Gminy Elbląg

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Plan na dzień 30.06.2014	Wykonanie na dzień 30.06.2014	Zmiana planu w zł	uwagi
1	Dochody ogółem	25 548 052,00	26 872 082,74	14 354 775,79	1 324 030,74	
1.1	Dochody bieżące, w tym:	24 737 552,00	25 823 667,74	14 140 012,93	1 086 115,74	
1.1a	Środki z UE	200 017,00	195 463,00	187 395,28	-4 554,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	810 500,00	1 048 415,00	214 762,86	237 915,00	Wpływ sprzedaży składników mienia i odszkodowania za przejęte drogi na inwestycje p. powodziowe
1.2a	Ze sprzedaży majątku	0,00	142 337,00	214 762,86	142 337,00	
1.2b	Środki UE	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2c	dotacje na inwestycje	810 500,00	906 078,00	0,00	95 578,00	Zwiększenie planowanej wpływów dotacji na drogi (FOGR i budżet państwa)
2	Wydatki ogółem	28 534 169,00	30 119 347,74	14 117 162,06	1 585 178,74	
2.1	Wydatki bieżące	22 280 133,00	23 943 844,74	12 484 707,00	1 663 711,74	
2.2	Wydatki bieżące bez obsługi długu (odsetki i prowizje) w tym:	21 705 133,00	23 373 844,74	12 186 549,58	1 668 711,74	
2.3	Na projekty z udziałem środków unijnych	221 818,00	621 297,00	77 794,29	399 479,00	
2.3	Wydatki bieżące na obsługę długu , w tym:	575 000,00	570 000,00	298 157,42	-5 000,00	
2.3a	Odsetki i dyskonto	560 000,00	560 000,00	294 483,03	0,00	
3	Wydatki majątkowe, w tym:	6 254 036,00	6 175 503,00	1 632 455,06	-78 533,00	

3.1	Na projekty z udziałem środków unijnych	1 170 930,00	894 293,00	34 463,50	-276 637,00	Po przetargu niższa kwota wydatków na oczyszcz. ścieków w Lisowie
4	Wynik budżetu (1-2)	-2 986 117,00	-3 247 265,00	237 613,73	-261 148,00	
5	Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące- wydatki bieżące)	2 457 419,00	1 879 823,00	1 655 305,93	-577 596,00	
6	Kredyty, pożyczki, obligacje	3 473 617,00	3 692 065,00	1 000 000,00	218 448,00	
7	Przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	19 800,00	19 787,48	19 800,00	Splata pożyczek udzielonych w 2013 r.
8	Przychody ogółem (6+7), w tym:	3 473 617,00	3 711 865,00	1 019 787,48	238 248,00	
8.1	Na pokrycie deficytu	-2 986 117,00	-3 247 265,00	0,00	-261 148,00	
9	Rozchody, w tym:	487 500,00	444 800,00	30 500,00	-42 700,00	
	związane z obsługą długu	487 500,00	425 000,00	30 500,00	-62 500,00	
10.	Kwota długu	17 505 486,80	17 309 968,80	15 032 203,80	-195 518,00	
11	Zadłużenie /dochody ogółem (10/1)-max 60%	68,52	64,42	104,72	-4,10	
12	Planowana łączna kwota spłaty zadłużenia do dochodów ogółem- max 15%	4,10	3,67	2,26	-0,43	
13	dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy	6,33	6,95		0,62	Poprawa wskaźnika daje większe bezpieczeństwo w ewentualnym wzroście wydatków bieżących
14	planowany wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy	4,10	3,67		-0,43	Poprawa wskaźnika daje większe możliwości w obsłudze długu w latach następnych
15	Informacje uzupełniające					

1	Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 588 969,00	10 727 838,93	5 150 030,43	138 869,93	
2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (rozdz. 75022 i 75023)	3 467 570,00	3 451 394,00	1 630 668,53	-16 176,00	
3	Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	221 818,00	205 812,00	67 424,00	-16 006,00	Tabela nr 21 przedstawia szczegółowy opis zadań
4	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	2 934 288,00	2 634 954,00	1 961 747,57	-299 334,00	Tabela nr 20 przedstawia szczegółowy opis zadań
5	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 019 285,00	2 907 527,00	707 785,00	-111 758,00	
6	Nowe wydatki inwestycyjne	2 223 833,00	2 442 433,00	325 535,00	218 600,00	
7	Wydatki majątkowe w formie dotacji z budżetu	1 010 918,00	825 543,00	598 125,00	-185 375,00	

Tabela nr 20 Skutki zmian w budżecie w I półroczu 2014 r

Wyszczególnienie	Wzrost (kwota)	Spadek(kwota)
Dochody ogółem	1 324 030,74	
Wydatki ogółem	1 585 178,74	
Dochody bieżące	1 086 115,74	
Wydatki bieżące	1 663 711,74	
Nadwyżka operacyjna		577 596,00
Dochody majątkowe	237 915,00	
Wydatki majątkowe		78 533
Planowany deficyt	261 148,00	
Planowane przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	218 448,00	
Planowane przychody z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy	19 800,00	
Planowane zadłużenie		195 518,00
Planowane rozchody z tytułu spłaty zadłużenia		62 500,00
Planowane rozchody z tytułu pożyczek udzielonych	19 800	
Planowany udział zadłużenia ogółem w planowanych dochodach ogółem		-4,10

Tabela nr 21 Analiza zdolności finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości planowanych na dzień 30.06.2014 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/wolne środki w %	Zobowiązania ogółem/wydatki inwestycyjne w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26 872 083	2 928 238	1 879 823	6 175 503	3 672 265	10,90	7,00	22,98	210,89	59,47

Tabela Nr 22 Analiza zdolności do finansowania działalności inwestycyjnej Gminy Elbląg na podstawie wielkości wykonanych na dzień 30.06.2014 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/wolne środki w %	Zobowiązania ogółem/wydatki inwestycyjne w %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14 354 776	1 870 069	1 655 306	1 632 455	207 114	13,03	11,53	11,37	87,29	12,69

*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

Kolumna 6

Jaka część dochodów ogółem zostaje w budżecie do dyspozycji po zrealizowaniu wydatków bieżących i obsłudze długu **13,03%** 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 **11,53%** środków na pokrycie wydatków inwestycyjnych.

Kolumna 8

Jaką część dochodów ogółem stanowią wydatki inwestycyjne

Wykonane wydatki inwestycyjne w I półroczu 2014 r stanowią 11,37% wykonanych dochodów

Kolumna 9

Jaką część wolnych środków stanowią wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne stanowią 87,29% wolnych środków

Kolumna 10

W jakiej części wydatki inwestycyjne zostały pokryte przychodami z kredytów, pożyczek, obligacji.

Wydatki inwestycyjne I półroczu 2014 r zostały w 12,69% pokryte przychodami z pożyczki.

Tabela Nr 23 Realizacja przedsięwzięć majątkowych

Nazwa zadania	Opis merytoryczny realizacji zadania	Okres realizacji	Limit zobowiązań ogółem	Limit zobowiązań w 2014 r	Wydatki poniesione do 30.06.2014 r	Okres realizacji w 2014 r
Projekt techniczny i budowa stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym na dz. 175 oraz przebudowa odcinka sieci wodociągowej	Budowa stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gronowie Górnym pozwoli na dalsze inwestowanie w budowę wodociągu Nowina-Przezmark Uzyskaliśmy pełną dokumentację projektowo-kosztorysową. Ok. 25.07.2013 ogłoszony zostanie przetarg na roboty budowlane. Przewidywane: otwarcie 9.08.2013, podpisanie umowy w sierpniu, realizacja do 30.07.2014.	2012-2014	1 366 102	1 180 102	683 549	Kontynuacja i zakończenie w 2014
Opracowanie dokumentacji technicznej i wykonanie 300m sieci wodociągowej w Raczkach Elbląskich przy Kanale Fiszewka	Dokumentacja projektowa w trakcie uzgadniania m.in. z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim (zgoda na przejście pod drogą S22). Po uzyskaniu dokumentacji projektowej przystąpimy do wyłonienia wykonawcy robót budowlanych.	2011-2014	124 420	5 781	5 781	Ostateczne zakończenie finansowania w 2014
Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Lisów	Poprawa warunków odbioru ścieków od mieszkańców, przebudowa budynku oczyszczalni ścieków, poprawa technologii pracy oczyszczalni	2011-2015	727 800	351 346	0	Kontynuacja od 2013, planowane zakończenie w 2015 r

	Złożono wnioski 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.					
Poprawa stanu technicznego dróg na terenie Gminy Elbląg	Poprawa nawierzchni, poboczy, odwodnienia i innych istotnych parametrów technicznych dróg na terenie gminy, celem poprawy jakości dróg	2013-2014	226 977	1 200	1 107	Wykonanie pomiarów geodezyjnych powykonawczych
Przebudowa nawierzchni drogi w m. Czechowo	Przebudowa istniejącej nawierzchni drogi i tym samym poprawienie jej warunków technicznych	2013-2014	222 676	1 476	1 476	j.w.
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1101 Zalew Wiślany-Nowotki-Bielnik	Przebudowa drogi , poprawa stanu technicznego, zmiana nawierzchni	2013-2014	521 500	494 500	463 830	Kontynuacja w 2014 r
Budowa świetlicy wiejskiej i biblioteki w Nowakowie	Budowa nowego obiektu świetlicy wiejskiej i filii biblioteki publicznej w Komorowie Żuławskim	2011-2014	1 692 792	134 300	134 295	Kontynuacja i zakończenie w 2014
Budowa budynku OSP w Nowakowie	Budowa nowego obiektu	2011-2014	1 948 790	466 249	230 096	Kontynuacja w latach 2013-2014
	Ogółem przedsięwzięcia majątkowe		6 831 057	2 634 954	1 520 134	

Przedsięwzięcia nie zakończone w 2013 r będą realizowane w latach następnych.

Tab. Nr24 Realizacja przedsięwzięć bieżących

Nazwa zadania	Opis merytoryczny realizacji zadania	Okres realizacji	Limit zobowiązań	Limit zobowiązań w 2014 r	Wydatki poniesione na 30.06. 2014	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.	2008-2014	390 348	201 107	52 941	Zadanie realizowane przez cały rok
Edukacyjna rewolucja w Gminie Wiejskiej Elbląg-krok II	Projekt realizowany przez Zespół Szkół w Nowakowie w ramach programu Operacyjny Kapitał Ludzki. Ma on na celu podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych nauczycieli i pracowników administracji	2013-2014	103 531	25 342	24 737	Kontynuacja i zakończenie w I półroczu 2014 r.
	Ogółem zadania bieżące		558 031	226 449	77 678	