

ZARZĄDZENIE NR WG.0050. 80 .2018
WÓJTA GMINY GÓROWO IŁAWECKIE

z dnia 21 sierpnia 2018 r

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze
2018 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm), art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r poz. 2077 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XLVII/278/10 Rady Gminy Górowo Iławeckie z dnia 9 lipca 2010 r. zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy oraz przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2018 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1.

- 1) dochody w wysokości 18.223.191,71zł, w tym majątkowe 1.543.745,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 13.945.958,27 zł, w tym majątkowe 138.933,88 zł.
- 3) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć-zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- 4) Samorządowe Instytucje Kultury – zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Górowo Iławeckie.

Wójt Gminy Górowo Iławeckie
Bożena Olszewska-Świtaj

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2018 roku

Rozdział 1.

Dochody

1. **Rolnictwo i łowiectwo** – dział 010 - plan **598.985,07 zł**, wykonano **598.792,04 zł (99,97%)**.
- 1) infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi – rozdział - 01010 – plan **1.227,00 zł**, wykonano **1.033,97 zł (84,27%)**. Wpływy za przesył wody oraz ścieków bytowo gospodarczych (Ekowod),
- 2) pozostała działalność – rozdział 01095 - plan **597.758,07 zł**, wykonano **597.758,07 zł (100%)**
- w tym:
- a) dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami (zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa). Plan **552.508,07 zł**, wykonano **552.508,07 zł (100%)**,
- b) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań - plan **20.000,00 zł**, wykonano **20.000,00 zł (100%)**,
- c) dochody ze sprzedaży nieruchomości - - plan – **25.250,00 zł** wykonano **25.250,00 zł (100%)** .
2. **Drogi gminne** - dział 600 - rozdział - 60016 – plan **1.515.674,00 zł**, wykonano **1.465.674,00 zł, (96,71%)** w tym:
- a) środki na dofinansowanie własnych inwestycji – plan **1.463.654,00 zł**, wykonano **1.463.654,00 zł (100%)**,
- b) dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst – plan **50.000,00 zł**, w okresie sprawozdawczym nie otrzymano,

c) dochody ze sprzedaży nieruchomości - - plan – **2.020,00 zł** wykonano **2.020,00 zł (100%)**.

3. Turystyka – dział 630-rozdział 63095- plan **68.995,00 zł** , w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.

4. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700 - plan **491.341,00 zł** wykonano **187.026,21 zł (38,07%)**, w tym:

a) gospodarka gruntami i nieruchomościami - rozdział - 70005 - plan **228.341,00 zł**, wykonano **92.999,96 zł (40,73%)**. Wpływy dotyczyły: użytkowania wieczystego nieruchomości, dochodu z najmu, dzierżawy, przekształcania prawa użytkowania wieczystego, odpłatnego nabycia prawa własności, sprzedaży składników majątkowych, pozostałych odsetek oraz wpływów z innych dochodów,

b) pozostała działalność - rozdział 70095 – plan **263.000,00 zł**, wykonano **94.026,25 zł (35,76%)**. Wpływy dotyczyły: odsetek, różnych dochodów, środków na dofinansowanie zadań - refundacje z Funduszu Pracy (roboty publiczne i interwencyjne).

5. Działalność usługowa - dział 710 - rozdział 71035 plan **76.000,00 zł**, wykonano **29.110,00 zł (38,31 %)**. Wpływy z tytułu usług cmentarnych.

6. Administracja publiczna - dział - 750 - plan **593.948,50 zł**, wykonano **21.949,55 zł (3,70%)**, w tym:

a) urzędy wojewódzkie - rozdział - 75011 - plan **21.332,00 zł**, wykonano **12.857,55 zł (60,28%)** - prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych,

b) urząd Gminy – rozdział - 75023 – plan **571.888,50**, wykonano **8.364,00 zł (1,47%)**. Środki otrzymane na dofinansowanie własnych inwestycji,

c) kwalifikacja wojskowa – rozdział – 75045 - plan **728,00 zł**, wykonano **728,00 zł (100%)**. Zwrot kosztów dojazdu poborowych na kwalifikację wojskową,

7. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - dział – 751 plan **1.418,00 zł**, wykonano **686,00 zł (48,38%)**. Dotyczy prowadzenia rejestru wyborców.

8. Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – dział 756 – plan **6.636.024,00 zł** wykonano **3.512.629,96 zł (52,94%)**, w tym:

1) podatek od nieruchomości - rozdział - 75615 - 75616 - plan **1.985.000,00 zł**, wykonano **1.051.944,32 zł (53%)**. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2018 r – 630.746,18 zł, w tym od

- 5 podatników prawnych – 269.544,20 zł i od 316 osób fizycznych – 361.201,98 zł. Umorzono 1 podatnikowi – osobie fizycznej należność w wys. 308,00 zł. Odroczenia nie wystąpiły.
- 2) podatek rolny - rozdział - 75615-75616 - plan **1.706.000,00 zł**, wykonano **999.554,71 zł**, (**58,59%**). Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2018 r – 551.720,59 zł i dotyczyło 13 podatników – osób prawnych 364.820,01 zł i 209 osób fizycznych – 186.900,58 zł. Odroczenia i umorzenia nie wystąpiły.
- 3) podatek leśny- rozdział - 75615-75616 – plan **351.000,00 zł**, wykonano **182.526,00 zł**, (**52,01%**). Zadłużenie na dzień czerwca 2018 r – 11.110,90 zł i dotyczy 5 podatników prawnych – 7.163,00 zł oraz 42 osób fizycznych – 3.947,90 zł. Odroczenia i umorzenia nie wystąpiły.
- 4) podatek od środków transportowych - rozdział - 75615-75616 - plan **42.766,00 zł**, wykonano **23.611,50 zł**, (**55,21%**). Zadłużenie na 30 czerwca 2018 r – 8.271,70 zł i dotyczy 5 osób fizycznych. Umorzenia i odroczenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły,
- 5) podatek od spadków i darowizn - rozdział 75616- plan **16.600,00 zł** wykonano **8.705,00 zł** (**52,44%**),
- 6) podatek od czynności cywilnoprawnych - rozdział - 75616 - plan **95.000,00 zł**, wykonano **54.541,00 zł**, (**57,42%**),
- 7) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - rozdział 75615-75616 – plan **4.000,00 zł**, wykonano **2.729,82 zł**, (**68,25%**),
- 8) odsetki od nieterminowych wpłat - rozdział - 75615-75616 - plan **15.000,00 zł** wykonano **5.454,39 zł** (**36,37%**),
- 9) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej- rozdział 75601- plan **5.000,00 zł**, wykonano **2.242,00 zł** (**44,84%**),
- 10) odsetki - rozdział 75601 – plan **11,00 zł**, wykonano **11,00 zł** (**100%**),
- 11) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst- rozdział 75615-75616. Plan **732,00 zł** , wykonano **755,12 zł**, (**103,16%**),
- 12) wpływy z opłaty skarbowej - rozdział – 75618 - plan **17.000,00 zł**, wykonano **10.526,00 zł** (**61,92%**),
- 13) wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu - rozdział – 75618 - plan **20.000,00 zł**, wykonano **16.366,75 zł**, (**81,84%**),
- 14) wpływy z opłaty eksploatacyjnej - rozdział - 75618 - plan **10.600,00 zł**, wykonano **4.426,20 zł** (**41,76%**),

15) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – rozdział - 75621 - plan **2.353.315,00 zł**, wykonano **1.134.895,00 zł (48,23%)**,

16) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – rozdział - 75621 - plan **14.000,00 zł**, wykonano **14.341,15 zł, (102,44%)**,

Postępowanie egzekucyjne - w okresie sprawozdawczym wystawiono 117 tytułów wykonawczych na kwotę 109.819,60 zł. Były to zaległe zobowiązania podatkowe. Dział egzekucyjny urzędów skarbowych zrealizował 98 tytułów na kwotę 36.478,28 zł oraz odsetki i upomnienia w wysokości 3.047,54 zł. Realizacja pozostałych tytułów jest prowadzona do ukończenia postępowania egzekucyjnego,

9. Różne rozliczenia - dział - 758 – plan – **9.993.205,93 zł** wykonano **5.680.825,70 zł (56,85%)**, w tym:

1) subwencja oświatowa – rozdział - 75801 - plan **5.168.553,00 zł**, wykonano **3.180.648,00 zł, (61,54%)**,

2) subwencja wyrównawcza - rozdział - 75807 - plan – **4.313.975,00 zł**, wykonano **2.156.988,00 zł, (50 %)**,

3) część równoważąca subwencji ogólnej - rozdział - 75831 - plan **326.291,00 zł**, wykonano **163.146,00 zł, (50%)**,

4) pozostałe odsetki – rozdział 75814- plan **29.000,00 zł**, wykonano **24.512,92 zł (84,53%)**,

5) wpływy z rozliczeń lat ubiegłych – rozdział 75814– plan **154.626,90 zł**, wykonano **154.627,00 zł (100%)**. Dochody z tytułu zwrotu podatku VAT oraz prowizji płatnika podatku,

6) wpływy z różnych dochodów – rozdział – 75814-plan **760,03 zł**, wykonano **903,78 zł (118,92%)**.

10. Oświata i wychowanie – dział - 801 - plan **223.702,23 zł**, wykonano **154.751,75 zł (69,18,%)**, w tym:

1) szkoły podstawowe - rozdział - 80101 – plan – **69.222,00 zł**, wykonano **53.701,52 zł (77,58%)**, w tym:

a) wpływy z tytułu zwrotu środków refundowanych przez Powiatowy Urząd Pracy - plan **54.405,00 zł**, wykonano **39.039,27 zł (71,76%)**,

b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących - plan **14.000,00 zł**, wykonano **14.000,00 zł (100%)**,

c) wpływy z rozliczeń – plan **467,00 zł**, wykonano **467,25 zł (100,06%)**,

- d) wpływy z różnych opłat – plan – **200,00 zł**, wykonano **117,00 zł**, (**58,50%**),
- e) wpływy z opłat za wydanie świadectw i ich duplikatów – plan **150,00 zł**, wykonano **78,00 zł**.(**52%**),
- 2) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych- rozdział – 80103- plan **106.860,00 zł**, wykonano **53.430,00 zł (50%)**. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących,
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – rozdział – 80153 – plan **47.620,23 zł**, wykonano **47.620,23 zł (100%)**.
- 11. Ochrona zdrowia** – dział -851- rozdział – 85195 – plan – **5.159.639,69 zł** – w okresie sprawozdawczym nie otrzymano.
- 12. Pomoc społeczna** – dział 852- plan **3.025.678,00 zł**, wykonano **1.592.829,22 zł (52,65%)**, w tym:
- 1) domy pomocy społecznej – wpływy z usług - rozdział 85202- plan – **706.000,00 zł**, wykonano **308.698,86 zł (43,73%)**,
- 2) wpływy z tytułu zwrotu środków refundowanych przez Powiatowy Urząd Pracy oraz odsetki- plan **65.300,00 zł**, wykonano **43.615,76 zł (66,80%)**,
- 3) wpływy opłat za zarząd użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – plan **2.874,00 zł**, wykonano **1.437,00 zł (50%)**
- 4) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - rozdział 85213 - plan **92.031,00 zł** wykonano **42.065,00 zł (45,71%)**, w tym:
- a) dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych - plan **37.153,00 zł**, wykonano **17.329,00 zł (46,65%)**,
- b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących. Plan **54.878,00 zł**, wykonano **24.736,00 zł (45,08%)**.
- 5) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – rozdział - 85214. Plan **1.175.042,00 zł**, wykonano **640.462,00 zł (54,51%)**. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych,
- 6) wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji – plan **90,00 zł**, wykonano **81,81 zł (90,90%)**

- 7) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących 85215 - plan **13.593,00 zł**, wykonano **12.577,00 zł (92,53%)**,
- 8) zasiłki stałe-dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących rozdział – 85216 - plan **454.428,00 zł**, wykonano **286.304,00 zł (63,01%)**,
- 9) wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji – plan **2.280,00 zł**, wykonano **1.047,11 zł (45,93%)**
- 10) ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219. Plan **98.520,00 zł** – wykonano **59.067,24 zł (59,96%)**, w tym:
- a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych – plan **98.520,00 zł**, wykonano **53.394,00 zł (54,20%)**,
- b) wpływy z różnych dochodów –wykonano **5.673,24 zł**.
- 11) usługi opiekuńcze - rozdział – 85228. Plan **10.000,00 zł**, wykonano **4.069,40 zł (40,70%)**,
- 12) dożywianie – rozdział 85230 – plan **337.920,00 zł**, wykonano **157.952,00 zł (46,75%)**,
- 13) pozostała działalność - rozdział – 85295-plan - **67.600,00 zł**, wykonano **35.452,04 zł (52,45%)**, w tym:
- a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Plan **21.600,00 zł**, wykonano **10.800,00 zł (50%)**,
- b) wpływy z różnych dochodów- plan **30.000,00 zł**, wykonano **21.938,04 zł (73,13%)**,
- c) wpływy z usług - plan **16.000,00**, wykonano **2.517,00 zł, (15,74%)**,
- d) wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości –wykonano **197,00 zł**

13. Edukacja opiekuńczo wychowawcza – rozdział - 85415- plan 190.800,00 zł, wykonano **190.800,00 zł (100%)**. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych.

14. Rodzina – rozdział 855- plan 8.941.754,00 zł, wykonano **4.426.207,29 zł (49,50%)**. W tym:

- a) świadczenia wychowawcze – rozdział 85501- plan **5.128.072,00 zł**, wykonano **2.617.601,00 zł (51,05%)**.
- b) odsetki oraz płatności nienależnie pobranych – plan **2.000,00 zł**, wykonano **7,96 zł (0,40%)**.
- c) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - rozdział 85502 -plan

3.521.747,00 zł wykonano **1.786.589,00 (50,73%)**. Dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych,

d) zwrot odsetek oraz płatności nienależnie pobranych - rozdział – 85502 plan **16.000,00 zł**, wykonano **1.463,01 zł (9,15%)**,

e) dochody jst z zakresu administracji rządowej – plan – **17.000,00 zł**, wykonano **18.724,32 zł, (110,15%)**,

f) kata dużej rodziny – rozdział – 85503 - plan **22,00 zł**, wykonano **22,00 zł (100%)**,

g) wspieranie rodziny – rozdział 85504- plan **256.913,00 zł**, wykonano **1.800,00 zł (0,70%)**

Dotacja celowa otrzymana na realizację zadań z zakresu administracji rządowej z budżetu państwa.

15. Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska - dział - 900. Plan 715.794,00 zł, wykonano 341.910,99 (47,77%), w tym:

1) pozostałe odsetki – rozdział- 90001, wykonano **80,00 zł**,

2) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst (opłaty za wywóz śmieci)- rozdział - 90002. Plan **700.000,00 zł**, wykonano **332.478,40 zł (47,50%)**.

3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - –rozdział 90002, plan **794,00 zł**, wykonano **1.039,20,(130,86%)**,

4) odsetki - wykonano **1,91 zł**,

5) wpływy z różnych opłat - rozdział – 90019. Plan **15.000,00 zł**, wykonano **8.098,98 (54%)**.

6) wpływy z opłaty produktowej- rozdział -90020, wykonano **212,50 zł**,

16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – rozdział 92195- plan – 63.627,00 zł, wykonano 19.999,00 zł (31,44%). Środki otrzymane na dofinansowanie własnych inwestycji.

Ogółem planowane dochody **38.296.586,42 zł**, wykonano **18.223.191,71 zł**, co stanowi **47,59%**
- dochody bieżące plan 30.798.782,23 zł, wykonano 16.679.446,71 zł (54,16%).

- dochody majątkowe plan 7.497.804,19 zł, wykonano 1.543.745,00 zł (20,59%).

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami plan 9.580.378,30 zł, wykonano 5.049.588,30 zł (52,71%)

Rozdział 2.

Wydatki

1. **Rolnictwo i Łowiectwo** - dział 010 - plan **863.228,07 zł**, wykonano **622.408,05 zł**, (**72,11%**),
w tym:

- 1) infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi - rozdział 01010 - plan **188.000,00 zł**, wykonano **26.626,77 (14,17%)**. Wydatki bieżące – 26.626,77 zł, dotyczyły zapłaty za usługi zastępstwa procesowego w postępowaniach o zwrot podatku vat.
- 2) zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt – rozdział 01022 - plan **8.600,00 zł**, wykonano **1.509,20 zł (17,55%)**.
- 3) izby rolnicze – rozdział 01030 – plan **34.120,00 zł** – wykonano **18.202,00 zł (53,35%)**.
Opłacono składki na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego,
- 4) pozostała działalność – rozdział 01095 – plan **632.508,07 zł** – wykonano **576.070,08 zł (91,08%)**. Wydatki bieżące – 571.970,08 zł, wydatki inwestycyjne – 4.100,00 zł. Dokonano zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego – 541.674,58 zł. Wydatki na obsługę zadania – 10.833,49 zł. Pozostałe wydatki 19.462,01 zł dotyczyły: opłat za umieszczenie sieci wodociągowej na terenie leśnym – 9.000,00 zł, zakup materiałów, usług - 10.462,01 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- budowa siłowni zewnętrznej w Bukowcu (opracowanie projektu technicznego) – 1.000,00 zł,
- zagospodarowanie obszaru przed świetlicą wiejską w Kandytach na rekreacyjny teren zielony (opracowanie projektu technicznego) – 1.000,00 zł,
- wyposażenie terenu rekreacyjnego w Żywkowie w urządzenia siłowni zewnętrznej (opracowanie projektu technicznego oraz wyk. map) - 2.100,00 zł.

2. **Transport i łączność** – dział - 600 - plan **2.648.540,66 zł**, wykonano **385.724,91 zł (14,57%)**. W tym:

- 1) drogi publiczne gminne – rozdział – 60016 – plan - **2.648.540,66 zł**, wykonano **385.724,91 zł (14,57%)**. Wydatki bieżące 297.919,61 zł, wydatki inwestycyjne – 87.805,30 zł.

Zadania wykonywane przez grupę drogową:

- utwardzanie , równanie dróg kruszywem,

- odśnieżanie dróg, chodników i placów, posypywanie zjazdów,
- równanie, profilowanie dróg gruntowych równiarką,
- przebudowa i remonty przepustów,
- wycinka drzew,
- roboty melioracyjne,
- cząstkowy remont dróg – uzupełnianie masą asfaltową w Kamińsku, Bądlach, Lipnikach, Galinach,
- modernizacja odcinków dróg utwardzonych płytami betonowymi, „JOMB” w Worynach, Krasnołące,
- odkrzaczanie obustronne dróg – w Grądziku i Żywkowie.

Wydatki bieżące wyniosły 297.919,61 zł, dot: zakupu oleju napędowego, etyliny, części zamiennych – 41.968,63 zł, zakup mieszanki żwirowej, piasku na remont dróg 188.756,29 zł. Zakup usług, opłat, zajęcia pasa drogowego oraz media 67.194,69 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- przebudowa drogi powiatowej nr 1515N na odcinku od km 6+853 do km.11-250 (wyk. dokumentacji projektowej ora wyk. programu funkcjonalno- użytkowego wraz z kosztorysem inwestorskim) – 18.755,70 zł,
- remont i odbudowa obiektów drogowych uszkodzonych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej (wyk. dokumentacji projektowej oraz operatów wodnoprawnych) – 34.644,40 zł,
- budowa drogi gminnej publicznej od drogi powiatowej nr 1382N do miejscowości Nowa Wieś Hławecka (opłata sądowa i czynności notarialne) – 169,20 zł,
- modernizacja dróg gminnych (wznowienie i ustalenie punktów granicznych) – 5.700,00 zł,
- zakup rozsiewacza - piaskarki -28.536,00 zł.

3. Turystyka – dział- 630. Plan **220.000,00 zł**, wykonano **3.240,00 zł (1,48%)**, w tym:

1) zadania w zakresie upowszechniania turystyki- rozdział 63003. Plan **10.000,00 zł**, wykonano **3.240,00 zł (32,40%)** - obkaszanie ścieżek rowerowych.

2) pozostała działalność – rozdział – 63095. Plan **210.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

4. Gospodarka mieszkaniowa - dział -700- plan 888.875,00 zł, wykonano 292.952,00 zł, (32,96%), w tym:

1) gospodarka gruntami i nieruchomościami- rozdział 70005 - plan **125.000,00 zł**, wykonano **44.896,55 (35,92%)**. Wydatki bieżące dot: zapłaty podatku od nieruchomości w wysokości 5.001,00 zł, kosztów wyceny nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych, projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji celu publicznego, nabycia praw własności (opłaty notarialne i sądowe); wyrysów map, ogłoszeń, podziałów geodezyjnych, wypisów z rejestru gruntów, opłat odszkodowawczych – 16.708,91 zł. Opłaty za administrowanie nieruchomościami – 23.186,64 zł.

2) pozostała działalność - rozdział 70095 - plan **763.875,00 zł** wykonano **248.055,45 zł (32,48%)**. Wydatki bieżące 244.946,01 zł. Wydatki inwestycyjne 3.109,44 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły: wypłaty wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych 171.280,42 zł. Na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych oraz administrowanie wydatkowano 19.154,33 zł. Zakup materiałów budowlanych do remontu budynków będących własnością gminy – 10.040,94 zł. Zakup usług – 28.893,26 zł (koszty eksploatacyjne wspólnot mieszkaniowych). Opłaty za energię, wodę, gaz – 14.952,06 zł, ekwiwalent za odzież ochronną 185,00 zł, zakup usług zdrowotnych 440,00 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe w miejscowości Sołtysowizna (rozliczenie opłaty energetycznej) – 3.109,44 zł.

5. Działalność usługowa - dział 710 – plan 107.300,00 zł, wykonano 11.427,33 zł (10,65%), w tym:

1) plany zagospodarowania przestrzennego – rozdział – 71004. Plan **63.000,00 zł**, wykonano **9.000,00 zł (14,29%),**

2) cmentarze – dział 710- rozdział 71035 – plan **40.000,00 zł**, wykonano **1.568,36 zł (3,92%)**.

Opłata za usługi 68,36 zł. Wydatki inwestycyjne:

- budowa ogrodzenia cmentarza gminnego (wznowienie znaków granicznych) – 1.500,00 zł.

3) pozostała działalność – rozdział – 71095- plan **4.300,00 zł**, wykonano **858,97 zł (19,98%)**.

Wydatki dotyczyły usługi na rzecz wioski internetowej w Kamińsku 858,97 zł,

6. Administracja publiczna - dział 750 – plan **3.858.863,00 zł**, wykonano **1.512.279,79 zł**. (39,19%). Wydatki bieżące -1.512.079,79 zł wydatki inwestycyjne 200,00 zł. W tym:

1) urzędy wojewódzkie rozdział 75011 - plan **21.332,00 zł**, wykonano **12.070,40 zł**, (56,59%).

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 12.070,40 zł

2) rada gminy- rozdział 75022- plan **171.500,00 zł**, wykonano **75.915,74 zł**, co stanowi (44,27%).

Wypłaty diet – 72.449,10 zł, wydatki rzeczowe (w tym nagrody dla uczniów) –3.466,64 zł.

Odbyło się 5 sesji Rady Gminy, 6 posiedzeń komisji rolnictwa i ochrony środowiska, 5 posiedzeń komisji oświaty i spraw społecznych, 5 posiedzeń komisji budżetu i finansów, 2 posiedzenia komisji rewizyjnej.

3) urząd gminy rozdział 75023 - plan **3.432.869,00 zł** wykonano **1.293.181,17 zł** (37,67%).

Wydatki bieżące 1.292.981,17 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 25 pracowników administracji oraz 7 pracowników obsługi – 1.049.230,68 zł. Odpis na FŚS -27.600,00 zł. W tym wypłacono 3 nagrody jubileuszowe.

Wydatki rzeczowe wyniosły 216.150,49 zł, w tym:

- opłata za opiekę autorską, hosting, usługa ochrony budynku,
- zakup prasy, opłaty pocztowe, telefoniczne, ogłoszenia, szkolenia pracowników, delegacje służbowe, zakup etyliny i oleju napędowego, ubezpieczenia pojazdów, zakup części zamiennych do tych pojazdów, zakup mebli, komputerów oraz wydatki za wodę, gaz, energię elektryczną.

Wydatki inwestycyjne:

- rozwój cyfrowych usług publicznych w Gminie Górowo Iławeckie (zakup tablic reklamowych) – 200,00 zł.

4) komisje poborowe- rozdział – 75045- plan **1.000,00 zł**, wykonano **728,00 zł**, (72,80%).

Wydatki dotyczyły zwrotu kosztów podróży osobom podlegającym kwalifikacji wojskowej.

5) promocja gminy- rozdział - 75075- plan **75.362,00 zł**, wykonano **27.930,69 zł**, (37,07%).

Wydatki dotyczyły: zakupu materiałów promocyjnych, usług – 13.591,13 zł. Realizowano projekt „ Organizacja turnieju o miecz Herkusa Monte w Kamińsku”. Wydatki dot. wykonania repliki miecza, który był nagrodą w turnieju, zakupu przenośnych pojemników na odpady, koszulek promocyjnych. Zakup usług (nagłośnienie, poczęstunek, transport). Plan wydatków 18.857,69 zł, wykonano 14.339,56 zł

6) pozostała działalność-rozdział- 75095- plan **156.800,00 zł**, wykonano **102.453,79 zł**, (**65,34%**), w tym:

- wypłata sołtysom prowizji z tytułu inkasa- 25.903,00 zł,
- diety sołtysów -14.400,00, zł,
- składki na rzecz ZGWM, ZGRP, Stowarzyszenie GMIN RP "Euroregion Bałtyk", Związek Gmin "Ekowod" oraz składki na rzecz "LGD Warmiński Zakątek" – 62.150,79 zł.

7. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa (zadania zlecone) - dział -751- plan **1.418,00 zł**, wykonano **367,33 zł** (**25,91%**). Wydatki dot. wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń za prowadzenia rejestru wyborców.

8. Bezpieczeństwo publiczne - dział – 754 - plan **314.700,00 zł**, wykonano **55.532,28 zł** (**17,65%**), w tym:

1) ochotnicze straże pożarne- rozdział 75412 - plan **313.000,00 zł**, wykonano **55.532,28 zł**, (**17,75%**). Wydatki bieżące 52.532,28 zł. Wypłacono ekwiwalenty pieniężne w wysokości 24.182,85 zł, za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach. Dokonano zakupu paliwa, części zamiennych 9.389,39 zł. Opłaty za gaz, energię elektryczną 14.953,90 zł, zakup usług 4.006,14 zł. Wydatki inwestycyjne :

- modernizacja budynku remizy OSP w Pieszkowie (opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej) - 3.000,00 zł.

2) obrona cywilna– rozdział 75414– plan **1.000,00 zł** w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

3) zarządzanie kryzysowe – rozdział 75421 -plan **700,00 zł**, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

9. Obsługa długu publicznego - dział 757- rozdział- 75702- plan **214.000,00 zł**, wykonano **47.567,79 zł**, (**22,23%**). Opłaty odsetek od kredytów i pożyczek.

10. Różne rozliczenia – dział 758– plan **206.000,00 zł**, wykonano **500,00 zł**, (**0,25%**). Wydatki bieżące:

1) różne rozliczenia finansowe- rozdział -75814 - plan **6.000,00 zł**, wykonano **500,00 zł** (**8,34%**). Koszt prowadzenia kont bankowych..

2) rezerwa ogólna – rozdział - 75818- plan **200.000,00 zł**, w tym 93.000,00 zł rezerwa celowa (zarządzanie kryzysowe). W okresie sprawozdawczym nie wykorzystano.

11. Oświata i wychowanie- dział – 801- plan **7.083.450,23 zł**, wykonano **3.098.339,59 zł**, (**43,74%**).

1) rozdział – 80101- plan **3.958.437,00 zł**, wykonano **1.643.571,79 (41,52%)**. Wydatki bieżące 1.643.571,79 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.342.253,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich – 48.457,75 zł,
- odpis na FŚS – 78.823,24 zł,
- zakup pomocy naukowych – 15.719,40 zł,
- energia elektryczna, woda- 66.110,74 zł,

Pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 92.207,66 zł i dotyczyły zakupów: oleju opałowego, 12.780,00 zł, paliwa, materiałów hydraulicznych, elektrycznych, biurowych, budowlanych 41.881,29 zł. Usługi dotyczyły: napraw i przeglądów sprzętu, opłat za opiekę autorską programów komputerowych, rozmów telefonicznych, wywozu odpadów, badań lekarskich, szkoleń pracowników – 28.438,37 zł.

W 2018 przeprowadzona została kolejna szóstą edycją programu „ Umiem pływać” w którym uczestniczyło 41 uczniów drugich klas szkół podstawowych. Zajęcia odbywały się w okresie marzec– czerwiec, prowadzone były na basenie. Podstawowe kategorie wydatków to koszt transportu na basen oraz zakup biletów wstępu. Wydatek wyniósł 9.108,00 zł. Projekt dofinansowany ze środków Ministerstwa Sportu oraz Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

2) **oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - rozdział - 80103 - plan **561.185,00 zł**, wykonano **285.038,81 zł**, (**50,80%**).

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 257.777,37 zł; dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 12.509,10 zł; odpis na FŚS – 14.752,34 zł.

3) **przedszkola-** rozdział 80104- plan – **254.000,00 zł**, wykonano **96.776,14 zł (38,10%)**.

4) **Gimnazjum Publiczne w Kandytach** - rozdział 80110. Plan **1.288.838,00 zł**, wykonano **545.666,74 zł (42,34)**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 486.240,79 zł,

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 27.026,96 zł,

- odpis na FŚS – 32.398,99 zł.

5) **dowożenie uczniów do szkół** - rozdział -80113- plan **520.000,00 zł**, wykonano **233.236,64 zł**.

(**44,86%**). Dokonano zwrotu kosztów dowozów, na podstawie porozumień zawartych pomiędzy rodzicami dzieci dojeżdżających, dyrektorem szkoły oraz gminą. Dowozy realizowano do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Bartoszycach, Szkoły Podstawowej Nr 1 w Bartoszycach.

6) **Dokształcanie nauczycieli** – rozdział – 80146- plan **29.030,00 zł** wykonano **5.177,84 zł**, (**17,84%**), w tym:

- szkolenia kadry pedagogicznej – 5.177,84 zł.

7) **realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych** – rozdział 80150 – plan **314.850,00 zł**, wykonano **218.679,68 zł.(69,46%)** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 211.312,60 zł,

- dodatki mieszkaniowe –7.367,08 zł.

8) **realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum** – rozdział -80152- plan **58.150,00 zł**, wykonano **32.210,80 zł (55,40%)** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 30.968,80 zł,

- dodatki mieszkaniowe –1.242,00 zł.

9) zapewnienie uczniom do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – rozdział – 80153- plan – **47.620,23 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

10) **pozostała działalność** - rozdział- 80195 – planowana kwota **51.340,00 zł** wykonano **37.981,15 zł (73,98%)**. Wydatki dot. odpisu na FŚS dla emerytów, rencistów nauczycieli.

12. Ochrona Zdrowia – dział – 851- plan **6.274.073,26 zł** wykonano **12.252,78 zł (0,20%)**, w tym:

1) **przeciwdziałanie narkomanii** – rozdział -85153- na plan **2.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano,

2) przeciwdziałanie alkoholizmowi rozdział 85154 – plan **18.000,00 zł**, wykonano **3.226,10 zł**, (**17,93 %**). Opłaty za badania osób uzależnionych, profilaktykę, wypłatę diet członkom komisji.

3) pozostała działalność- rozdział – 85195 - plan **6.254.073,26 zł**, wykonano **9.026,68 zł**, (**0,15%**).

Wydatki bieżące dot: opłat za gaz, energię elektryczną, usługi remontowe 7.691,68 zł.

Wydatki inwestycyjne:

- utworzenie uzdrowiska (wyk. karty informacyjnej) – 1.335,00 zł.

13. Opieka społeczna -dział – 852 - plan **5.305.204,00 zł**, wykonano **2.620.083,63 zł** (**49,39%**).

1) domy pomocy społecznej – rozdział – 85202 - plan **1.517.317,00 zł**, wykonano **757.148,77 zł**, (**49,90%**).W tym:

- koszt skierowania 33 osób wymagających całodobowej opieki. Plan – **880.167,00 zł**, wykonano **438.509,08 zł.(49,83%)**,

2) Dom Pomocy Społecznej „ SENIOR” w w Kamińsku – rozdział 85202- plan **637.150,00 zł**, wykonano **318.639,69 zł (50,01%)**.

Wydatki dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych 183.984,29 zł. Zakup materiałów i wyposażenia 17.873,03 zł, żywności 3.847,60 zł, leków i materiałów medycznych 6.329,20 zł, usług 65.260,96 zł. Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 795,72 zł, rozmowy telefoniczne 1.463,82 zł, delegacje służbowe 10,03 zł, szkolenia 580,00 zł, energia, woda 26.090,75 zł, podatek i opłaty 4.410,60 zł. Odpis na FŚS 7.993,69 zł.

3) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – rozdział 85205- plan – **4.500,00 zł**, wykonano **1.875,55 (41,68%)**. Zakup materiałów i usług oraz szkolenia pracowników 1.875,55 zł.

4) **składki na ubezpieczenie zdrowotne** – rozdział – 85213- plan – **92.031,00 zł**, wykonano **41.302,93 zł, (44,88%)**. Ogółem opłacono 800 składek w łącznej wartości 41.302,93 zł, w tym:

- za 100 osób pobierających zasiłek stały zapłacono 553 składki – 24.386,43 zł,

- za 41 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy zapłacono 247 składek– 16.916,50 zł.

5) **zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne** – rozdział – 85214- plan **1.234.361,00, zł**, wykonano **627.074,32 zł (50,81%)**.

- a) zadania własne finansowane z budżetu państwa – plan **1.175.042,00 zł**, wykonano **608.398,82 zł, (51,78%)**. Świadczeniami pomocy społecznej objęto 323 rodziny, którym przyznano zasiłki okresowe. Wypłacono 1500 świadczeń,
- b) zadania własne gminy– plan **59.229,00 zł**, wykonano **18.593,69 zł (31,40%)**.
- c) zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności - plan – **90,00 zł**, wykonano **81,81 zł. (90,90%)**.
- 6) **dotatki mieszkaniowe** – rozdział – 85215- plan **361.597,00 zł**, wykonano **165.438,11 zł, (45,76%)**. Pomoc w formie dodatku mieszkaniowego otrzymało 182 gospodarstwa domowe. Wypłacono 985 dodatków.
- 7) **dodatek energetyczny**- rozdział 85215 – plan **13.593,00 zł**, wykonano **12.576,98 zł (92,53%)**. Przyznano dodatki gospodarstwom domowym na kwotę **12.330,38 zł**. Koszty obsługi zadania **246,60 zł**.
- 8) **zasiłki stałe** - rozdział – 85216- plan **454.428,00 zł** – wykonano **281.940,77 zł, (62,05%)**. Wypłacono 613 świadczeń, na kwotę 281.940,77 zł. Wydatki finansowane z budżetu państwa. Zwrot niewykorzystanej dotacji oraz płatności - plan – **2.280,00 zł**, wykonano **1.034,34 zł (45,37%)**.
- 9) **ośrodek pomocy społecznej**- rozdział 85219 - plan **865.814,00 zł**, wykonano **405.070,21 zł, (46,79%)**, w tym:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 309.818,66 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 42.197,71 zł,
 - odpis na FŚS –11.560,50 zł,
- Pozostałe wydatki: zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za opiekę autorską do ZETO, opłaty pocztowe, telefoniczne, szkolenia pracowników, delegacje, zakup sprzętu i ubezpieczenie sprzętu komputerowego, opłaty za wodę, gaz. Ogółem 41.493,34 zł.
- Ośrodek Pomocy Społecznej dofinansowywany był z budżetu państwa w wysokości 53.394,00 zł oraz z budżetu gminy w wysokości 351.676,21 zł.
- 10) pomoc w formie usług opiekuńczych – rozdział - 85228 - plan **99.993,00 zł**, wykonano **35.645,98 zł (35,65%)**. Na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń wydano 35.645,98 zł. Pomocą w formie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania objęto 6 osób.
- 11) dożywianie - rozdział – 85230 -plan- **422.400,00 zł**, wykonano **187.622,60 zł, (44,42%)**.

- Posiłki sfinansowano ramach programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania".

Dożywianiem objęto 256 uczniów ze szkół podstawowych, gimnazjów, szkół ponadgimnazjalnych oraz 1 osobę dorosłą. Opłacono 21481 świadczeń na kwotę 115.871,60 zł. Pomoc była realizowana w formie pełnego obiadu 94 osób, jednego gorącego dania 162 osób W ramach programu 163 osoby otrzymało pomoc w formie zasiłku celowego – 71.751,00 zł. Wypłacono 505 świadczeń.

- **organizacja prac społecznie użytecznych** - rozdział -85295- plan **80.190,00 zł**, wykonano **40.879,40 zł, (50,98%)**,
- **dom dziennego pobytu „Senior Wigor”**- rozdział- 85295 - plan **153.700,00 zł**, wykonano **59.473,67 (38,70%)**. Wydatki bieżące dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych 43.052,81 zł. Odpis FŚS 2.146,64 zł. Zakup materiałów 5.308,03 zł, usług 5.190,50 zł, żywności 3.456,69 zł, podatki 319,00 zł.
- **zakup usług przez jst od innych jednostek samorządu terytorialnego** – rozdział -85295- plan **3.000,00 zł**, wykonano **3.000,00 zł (100%)**.

14. Edukacja opiekuńczo - wychowawcza - dział - 854 - plan **296.800,00 zł**, wykonano **205.492,80 zł, (69,24%)**, w tym:

- 1) Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej - rozdział- 85412 – planowana kwota **6.000,00 zł**, w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano,
- 2) pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym- rozdział – 85415- plan **290.800,00 zł**, wykonano **205.492,80 zł (70,67%)**. Stypendia szkolne przyznawano na podstawie decyzji administracyjnych na kwotę 205.492,80 zł

15. Rodzina – dział - 855- plan – **9.081.748,00 zł**, wykonano **4.447.159,82 zł (48,97%)**.

- 1) pomoc państwa w wychowaniu dzieci (program rodzina 500+) – rozdział -85501-plan **5.130.072,00 zł**, wykonano **2.605.251,07 zł (50,79%)**. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 23.837,11 zł, odpis FŚS – 889,50 zł, szkolenia i koszty podróży 1.175,93 zł. Zakup materiałów i usług 3.112,17 zł. Odsetki od dotacji nienależnie pobranej 7,96 zł. Na wypłatę świadczeń wychowawczych wydatkowano 2.576.228,40 zł.
- 2) świadczenia rodzinne – rozdział -85502- plan **3.560.184,00 zł**, wykonano **1.750.637,77 zł, (49,18%)**.

Wydatki dotyczyły:

- a) świadczeń rodzinnych i składek na ubezpieczenie społeczne za świadczeniobiorców, zasiłki dla opiekuna – 1.461.308,46 zł.
- b) świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 222.859,04 zł,
- c) obsługi zadania – 65.007,26 zł,
- d) zwrotu nienależnie pobranych świadczeń – 1.310,44 zł,
- e) odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 152,57 zł

Świadczenia rodzinne zostały zrealizowane następująco:

zasiłki rodzinne i dodatki - przyznano i wypłacono 4426 zasiłków rodzinnych oraz 2221 dodatków do zasiłków rodzinnych – 740.711,61 zł.

Świadczenia rodzicielskie- wypłacono 152 świadczenia – 138.007,80 zł.

Świadczenia opiekuńcze - wypłacono 1667 świadczeń – **431.254,10 zł**, z tego:

- a) zasiłki pielęgnacyjne- 1461 świadczeń – 223.533,00 zł,
- b) świadczenia pielęgnacyjne – 106 świadczeń, na kwotę – 156.491,00 zł,
- c) specjalny zasiłek opiekuńczy- 100 świadczeń – 51.230,10 zł,

Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 16 świadczeń - 16.000,00 zł.

Składki do ZUS i KRUS na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze i zasiłki dla opiekuna opłacono 258 składek– 51.094,95 zł,

Zasiłki dla opiekuna – wypłacono 162 świadczenia na kwotę 84.240,00 zł.

Fundusz alimentacyjny – wypłacono 628 świadczeń na kwotę 222.859,04 zł, 101 osobom uprawnionym.

Wydatki na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wyniosły – **65.007,26 zł**, w tym:

- wypłata wynagrodzeń i pochodnych - 50.425,10 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 1.779,00 zł,

- zakup materiałów biurowych, znaczków pocztowych, programów i licencji komputerowych. Rozmowy telefoniczne, podróże służbowe, szkolenia, zakup energii – 12.803,16 zł.

Działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych:

- a) wystosowano 16 wezwań celem przeprowadzenia wywiadów alimentacyjnych,
 - b) przeprowadzono 3 wywiady i zebrano 3 oświadczenia majątkowych od dłużników alimentacyjnych,
 - c) wszczęto 3 postępowania administracyjne w sprawie uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
 - d) wystosowano 1 wniosek o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych, do organów właściwych dłużnika,
 - e) wysłano 2 wnioski do komorników sądowych, o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego,
 - f) wysłano 3 wnioski do PUP, o aktywizację zawodową dłużników,
 - g) wystosowano 4 wnioski o ściganie dłużnika alimentacyjnego, za przestępstwo określone w art.209§ kodeksu karnego,
 - h) wydano 3 decyzje w sprawie uznania dłużnika alimentacyjnego za osobę uchylającą się od zobowiązań,
 - i) wysłano 3 wnioski o udostępnienie danych do Centralnej Ewidencji Kierowców, w celu weryfikacji uprawnień do kierowania pojazdami przez dłużników,
 - j) przesłano komornikom sądowym i organom właściwym 21 informacji mających wpływ na skuteczność egzekucji,
 - k) przekazano policji informację o 38 dłużnikach, w związku z prowadzonymi przeciw dłużnikom dochodzeniami,
 - l) wystosowano 2 wnioski do starosty o zatrzymanie prawa jazdy
 - ł) przekazywano do biura informacji gospodarczej, w każdym miesiącu, zaktualizowany wykaz zobowiązań poszczególnych dłużników.
- karta dużej rodziny – rozdział - 85503 . Plan **22,00 z.** W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano,

- wspieranie rodziny – rozdział - 85504. Plan **134.557,00 zł**, wykonano **90.523,98 zł (67,28%)**. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 19.533,38 zł, odpis FŚS 889,50 zł, delegacje 614,37 zł, środki bhp 392,10 zł, zakup pozostałych usług 558,40 zł, szkolenia 401,59 zł. Koszt umieszczenia dziecka w pieczy zastępczej 68.134,64 zł

- „dobry start”- rozdział -85504 - plan **256.913,00 zł**, wykonano **747,00 zł (0,29%)**. Wydatki dot. zakupu materiałów biurowych.

16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział – 900 - planowana kwota 1.657.522,00 zł, wykonano 433.936,82 (26,18%), w tym wydatki bieżące 398.152,68 zł, wydatki inwestycyjne 35.784,14 zł.

1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód - rozdział - 90001 - plan **504.522,00 zł**, wykonano **38.202,37 zł, (7,58%)**. Wydatki bieżące – 2.418,23 zł, dot. opłat energii oraz usług.

Wydatki inwestycyjne:

- budowa oczyszczalni w Gałajnach z kanalizacją sanitarną dla miejscowości uzdrowskiej (opłaty przyłączeniowe) - 919,79 zł,

- udzielono dotacji do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 34.864,35 zł.

2) gospodarka odpadami – rozdział – 90002- planowana kwota **753.000,00 zł** wykonano **325.094,01 zł, (43,18 %)**. Wywóz odpadów z terenu gminy 325.094,01 zł.

3) utworzenie zieleni – rozdział – 90004- planowana kwota **10.000,00 zł**, wykonano **3.413,05 zł (34,13%)**. Zakup krzewów, roślin, paliwa do koszenia terenów zielonych.

4) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – rozdział 90005- plan **34.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

5) schroniska dla zwierząt – rozdział 90013- plan – **40.000,00 zł**, wykonano **6.360,00 zł (15,90%)**. Opłaty za wylapywanie bezpańskich zwierząt i przekazania do schroniska.

6) Oświetlenie uliczne - rozdział - 90015- plan **285.000,00 zł**, wykonano **54.854,69 zł, (19,25%)**, Zakup energii elektrycznej do oświetlenia – 43.427,09 zł, naprawy i usługi, – 11.427,60 zł.

7) wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - rozdział – 90019- plan **24.000,00 zł**, wykonano **3.934,00 zł, (16,40%)**. Opłaty za korzystanie ze środowiska 3.934,00 zł

8) pozostała działalność – rozdział 90095- plan **7.000,00 zł**, wykonano **2.078,70 zł (29,70%)**. Opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko dla projektu programu ochrony środowiska dla gminy do roku 2020..

17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dział - 921 - plan **441.900,00 zł**, wykonano **183.500,00 zł (41,53%)**, z tego:

- 1) dotacja dla Centrum Kultury– rozdział – 92114- plan – **220.000,00 zł**, wykonano **129.000,00 zł (58,64%)**.
- 2) dotacje dla Biblioteki Publicznej – rozdział - 92116- plan **105.000,00 zł**, wykonano **54.500,00 zł (51,91%)**,
- 3) ochrona zabytków i opieka nad zabytkami -rozdział – 92120 - plan **10.000,00**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.
- 4) pozostała działalność – rozdział – 92195- plan **106.900,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

18. Kultura fizyczna i sport – dział – 926- plan **153.400,00 zł**, wykonano **13.193,35 zł (8,60%)**, w tym:

- 1) obiekty sportowe – rozdział – 92601- plan **138.400,00 zł**, wykonano **13.193,35 zł (9,54%)**.
Utrzymanie boiska Orlik w Kandytach i zatrudnienie na umowę zlecenie animatorów oraz opłaty za media i usługi. Program dla animatorów dofinansowany przez Ministerstwo Sportu,
- 2) zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – rozdział - 92605- plan **5.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano,
- 3) pozostała działalność – rozdział – 92695 - plan **10.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

Dochody gminy wyniosły 18.223.191,71 zł, w tym bieżące 16.679.446,71 zł, majątkowe 1.543.745,00 zł. Wydatki – 13.945.958,27 zł, w tym bieżące 13.807.024,39 zł, majątkowe 138.933,88 zł. Dodatni wynik finansowy wyniósł 4.277.233,44 zł. Zadłużenie na dzień 30.06.2018 r. wyniosło 3.695.983,74 zł, co stanowi 9,65% dochodów. Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania niewymagalne wynosiły 92.144,82 zł i dotyczyły opłat bieżących. Wartość nominalna należności ogółem 6.062.924,20 zł, w tym wymagalna 3.404.931,05 zł.

Wójt Gminy Górowo Iławeckie
Bożena Olszewska-Świtaj

Informacja
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji
przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Wieloletnia prognoza finansowa dotyczy:

- dochodów bieżących oraz wydatków bieżących jst, w tym obsługi długu,
- dochodów majątkowych, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jst,
- wyniku budżetu jst,
- przeznaczenia nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu,
- przychodów i i rozchodów budżetu jst, z uwzględnieniem długu zaciągniętego ,
- kwotę długu jst, w tym relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposobu sfinansowania spłaty długu,
- zdarzeń, które mają lub mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową, w perspektywie czasu wykraczającej poza rok budżetowy.

Wieloletnią prognozę finansową przyjęto na lata 2016-2032 Uchwałą Rady Gminy Nr XXXII/282/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. Do dnia 30 czerwca 2018 r dokonywano w niej zmiany i aktualizowano. Zmiany wprowadzono Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniem Wójta Gminy jak poniżej:

Nr XXXIV/294/18 z 28.03.2018 r

Nr XXXV/301/18 z 26.04.2018 r

Nr XXXVI/312/18 z 30.05.2018 r

Nr XXXVII/318/18 z 22.06.2018 r

Nr WG.0050.61.2018 z 29.06.2018 r.

Dochody:

W roku 2018 zaplanowano dochody zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, decyzjami Wojewody Warmińsko- Mazurskiego, decyzjami Krajowego Biura Wyborczego, zmianami klasyfikacji budżetowej oraz Zarządzeniami Wójta i Uchwałami Rady Gminy. Plan dochodów na dzień 29 czerwca 2018 r, zgodnie z Zarządzeniem Nr WG.0050.61.2018 oraz nr WG.0050.62.2018 r Wójta Gminy Górowo Iławeckie, wynosił ogółem 38.296.586,42 zł, w tym dochody bieżące 30.798.782,23 zł, dochody majątkowe 7.497.804,19 zł. Wartości wpływów ze sprzedaży majątku w latach 2018 -2032 przyjęto na podstawie uzyskanych informacji od pracownika zajmującego się sprzedażą mienia oraz na podstawie przewidywanego zwrotu środków ze zrealizowanych inwestycji.

Na następne lata przyjęto dochody na podobnym poziomie uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Wydatki:

Wydatki budżetu w latach 2018-2032 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na:

- obsługę długu,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jst
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr WG.0050.61.2018 oraz Nr WG.0050.62.2018 Wójta Gminy Górowo Iławeckie, plan wydatków wynosi 39.617.022,22 zł w tym wydatki bieżące 28.762.238,96 zł, wydatki majątkowe 10.854.783,26 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek i kredytów. Na 30 czerwca 2018 r. planowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.995.864,88 zł. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - wykazany wzrost wydatków obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych, zatrudnienie pracowników oraz osób bezrobotnych w ramach prac publicznych interwencyjnych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. obejmują ogólne wydatki w rozdziale 75022- Rady Gminy oraz 75023 – Urząd Gminy.

Przychody

Na dzień 30 czerwca 2018 r zaplanowano przychody w wysokości 3.432.225,64 zł, na które składają się kredyty w wysokości 2.995.864,88 zł oraz wolne środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń, kredytów i pożyczek, z lat ubiegłych, w wysokości 436.360,76 zł.

Rozchody

W 2018 r. zaplanowano spłatę długu w wysokości 2.111.789,84 zł oraz odsetek w wysokości 214.000,00 zł. Na lata następne zaplanowano spłatę rat, na podstawie ustalonych harmonogramów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów:

Wskaźnik łącznej kwoty spłaty (art. 243 ust.1)

- w roku 2019 - 661.497,72 zł oraz planowane odsetki 260.000,00 zł (2,34%),
- w roku 2020 - 461.498,00 zł oraz planowane odsetki 250.000,00 zł (1,86%),
- w roku 2021 - 511.498,00 zł oraz planowane odsetki 250.000,00 zł (2,82 %),
- w roku 2022 - 570.741,00 zł oraz planowane odsetki 250.000,00 zł (3,03%),
- w roku 2023 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 250.000,00 zł (2,74%),
- w roku 2024 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 250.000,00 zł (2,74%),
- w roku 2025 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 240.000,00 zł (2,70%),
- w roku 2026 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 230.000,00 zł (2,66%),
- w roku 2027 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 230.000,00 zł (2,65 %),
- w roku 2028 - 490.000,00 zł oraz planowane odsetki 220.000,00 zł (2,61%),
- w roku 2029 – 200.000,00 zł oraz planowane odsetki 210.000,00 zł (1,52%),
- w roku 2030 – 300.000,00 zł oraz planowane odsetki 210.000,00 zł (1,89%),
- w roku 2031 – 300.000,00 zł oraz planowane odsetki 200.000,00 zł (1,85%),
- w roku 2032 – 415.864,88 zł oraz planowane odsetki 150.000,00 zł (2,09 %),

Planowany dług na koniec lat:

2018 r -	6.361.099,60 zł
2019 r -	5.699.601,88 zł
2020 r -	5.238.103,88 zł
2021 r -	4.726.605,88 zł
2022 r -	4.155.864,88 zł
2023 r -	3.665.864,88 zł
2024 r -	3.175.864,88 zł
2025 r -	2.685.864,88 zł
2026 r -	2.195.864,88 zł
2027 r -	1.705.864,88 zł
2028 r -	1.215.864,88 zł
2029 r -	1.015.864,88 zł
2030 r -	715.864,88 zł
2031 r -	415.864,88 zł

Na dzień 30 czerwca 2018 r. zadłużenie gminy wynosi 3.695.983,74 zł.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami w danym roku budżetowym i latach następnych. W roku 2018 r. na dzień 30 czerwca wynik budżetu był ujemny i wynosił 1.320.435,80 zł.

Finansowanie deficytu

W 2018 r. deficyt będzie finansowany z planowanych kredytów, pożyczek oraz nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjmuje się, że spłata finansowana będzie, w pierwszej kolejności z wolnych środków.

Podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik finansowy i na wskaźniki zadłużenia tj. dochody i wydatki, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość. Wielkości przyjmowane w WPF, czy budżecie w znacznym stopniu zależą i zależą będą od czynników obiektywnych. Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli czynniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na finanse gminy, lecz także zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładające na gminę nowe zadania własne, zmiana ustawy o dochodach jst. np. zmniejszenie lub zwiększenie udziału w podatkach dochodowych, możliwości pozyskiwania środków z UE). Przedstawiona sytuacja finansowa jest prognozą, która może być obciążona mniejszym lub większym ryzykiem wynikającym z wymienionych czynników.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, realizowanych poprzez projekty na dzień 30 czerwca 2018 r. przedstawia się następująco:

- 1.** Budowa urządzeń i obiektów lecznictwa uzdrowiskowego i małej architektury, wchodzących w skład wyposażenia lasu ochronnego uzdrowiskowego Doliny Elmy we wsi Nowa Wieś Iławecka w Obszarze Ochrony Uzdrawiskowej Górowo Iławeckie - Strefa A. Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2020 – 9.726.154,68 zł, w roku 2018- 1.945.122,68 zł, w roku 2019 – 3.840.060,00 zł, w roku 2020 – 3.840.060,00 zł.. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.
- 2.** Budowa uzdrowiskowego basenu kąpielowego we wsi Nowa Wieś Iławecka w Obszarze Ochrony Uzdrawiskowej Górowo Iławeckie - strefa „A”. Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2020 – 21.320.441,66 zł, w roku 2018- 4.125.041,66 zł, w roku 2019 – 8.487.000,00 zł, w roku 2020 – 8.487.000,00zł.. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.
- 3.** Rozwój cyfrowych usług publicznych w Gminie Górowo Iławeckie. Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 – 682.650,00 zł, w roku 2018- 672.810,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 200,00 zł.
- 4.** Zagospodarowanie terenu w Kamińsku na cele rekreacyjne. Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 – 166.450,00 zł, w roku 2018- 165.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.
- 5.** Modernizacja świetlicy wiejskiej w Kiwajnach. Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 – 107.200,00 zł, w roku 2018- 104.900,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie wydatkowano.

**Wójt Gminy Górowo Iławeckie
Bożena Olszewska-Świtaj**

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury z siedzibą w Górowie Iławeckim za pierwsze półrocze 2018 roku

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Górowo Iławeckie Nr XXXIII/283/17 z dnia 28 grudnia 2017 roku plan dotacji podmiotowej na 2018 rok wynosi:

Biblioteka Publiczna – 105.000,00 zł,

Centrum Kultury – 220.000,00 zł.

Gminna Biblioteka i Centrum Kultury z siedzibą w Górowie Iławeckim utworzona została z dniem 01 lipca 2014 roku na podstawie Uchwały nr XXXIX/332/14 Rady Gminy Górowo Iławeckie z dnia 29 kwietnia 2014 roku o połączeniu samorządowych instytucji kultury: Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Górowie Iławeckim oraz Biblioteki Publicznej Gminy Górowo Iławeckie z siedzibą w Kandytach w jedną instytucję.

GB i CK prowadzi działalność w zakresie tworzenia, upowszechniania i ochrony kultury, dziedzictwa i dorobku kulturalnego gminy oraz prowadzenia biblioteki publicznej.

Działalność kulturalna Centrum Kultury obejmuje teren Gminy Górowo Iławeckie, miejscem działalności są 25 rozsiane po terenie gminy świetlice wiejskie. Terenem działania biblioteki jest Gmina Górowo Iławeckie.

W skład Biblioteki wchodzi: wypożyczalnia i czytelnia w Kandytach oraz filia w Pieszkowie.

W roku 2018 w GB i CK zatrudnionych jest 4 pracowników stałych.

W przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy zatrudnienie wynosiło 2,25 etatu.

Wydatki Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury za okres 01.01.2018 do 30.06.2018 wynosiły: Centrum Kultury - wydatki na dzień 30.06.2018 r. wynoszą 126.937,49 zł z czego wydatki z dotacji statutowej to kwota 126.937,49 zł.

Biblioteka Publiczna - wydatki na dzień 30.06.2018 r. wynoszą 51.637,77 zł z czego wydatki z dotacji statutowej to kwota 51.637,77 zł.

Treść	Gminna Biblioteka i Centrum Kultury			
	Centrum Kultury		Biblioteka Publiczna	
	Wydatki z dotacji statutowej w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018	Wydatki poniesione z pozostałych środków w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018	Wydatki z dotacji statutowej w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018	Wydatki poniesione z pozostałych środków w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018
Wynagrodzenia	28.987,28	-	31.957,38	-
Umowy cywilnoprawne	23.590,00	-	710,00	-
Składki na ubezpieczenia społeczne	6.312,65	-	5.729,95	-
Składki na fundusz pracy	862,57	-	782,94	-
Zakup materiałów i wyposażenia, materiałów bud.	16.592,29	-	2.899,32	-
Zakup książek	-	-	6.354,35	-
Zakup usług	28.746,41	-	905,16	-
Zakup usług telekomunikacyjnych i pocztowych	477,97	-	964,81	-
Zakup energii, wody, opału, gazu	19.155,10	-	-	-
Podróże służbowe	96,28	-	-	-
Odpis na ZFŚS	666,94	-	1.333,86	-
Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (BHP)	-	-	-	-
Pozostałe koszty	1.450,00	-	-	-
Razem	126.937,49	-	51.637,77	-

Gminna Biblioteka i Centrum Kultury na dzień 30.06.2018 r. posiada należności wymagalne w kwocie 1.846,72 zł – należności z tytułu zawartych umów, natomiast należności niewymagalnych nie posiada.

Gminna Biblioteka i Centrum Kultury na dzień 30.06.2018 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne to kwota 12.623,82 zł i są to zobowiązania z tytułu ZUS, US, faktur. Zobowiązania zostały opłacone w miesiącu lipcu 2018 roku.

Dyrektor
Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury
z siedzibą w Górowie Haweckim
Maria Duchnik