

A. DOCHODY

Budżet Miasta i Gminy przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Sępopolu Nr XXXII/236/13 z dnia 30 grudnia 2013 r. po stronie dochodów na kwotę 20.857.993,19 zł uległ zwiększeniu w omawianym okresie o 2.457.691,71 zł i wyniósł na 30 czerwca 2014 r. 23.315.684,90 zł, co stanowi wzrost o 11,8%.

Zwiększenie budżetu wynika głównie z korekty planu finansowego związanej z dotacjami celowymi z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz ze środkami unijnymi.

Budżet Miasta i Gminy po stronie dochodów wykonany został w wysokości 11.940.481,48 zł, co stanowi 51,2% planu. W ogólnej kwocie dochodów - dochody majątkowe wyniosły 140.164,76 zł, dochody bieżące – 11.800.316,72 zł. Wykonanie dochodów budżetu jest przedstawione szczegółowo w załączonych tabelach wg działów, rozdziałów i paragrafów oraz wg źródeł ich pochodzenia.

Struktura dochodów budżetu ze względu na źródło pochodzenia środków przedstawia się następująco :

1) Dochody własne	-	3.330.433,42 zł	27,9%
2) Dotacje celowe i środki z innych źródeł	-	4.039.558,06 zł	33,8%
3) Subwencje	-	4.570.490,00 zł	38,3%
R A Z E M	-	11.940.481,48 zł	100,0%

A.A. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych budżetu wyniosło na koniec czerwca 2014 r. 3.330.433,42 zł, co stanowi 42,0% planu rocznego.

Na dochody własne składają się wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych, wpływy z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dochody z dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego oraz wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Największe wpływy z tytułu dochodów własnych uzyskano z podatku rolnego, który wyniósł 38,5% ogółu dochodów własnych (10,7% wszystkich dochodów).

Wpływy z podatku rolnego wyniosły 1.282.672,35 zł – 46,1% planu rocznego, w tym:

- od osób prawnych - 429.783,80 zł
- od osób fizycznych - 852.888,55 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości wyniosły 466.868,44 zł – 50,0% planu, podatek leśny – 33.568,80 zł – 52,9% planu, podatek od środków transportowych – 30.472,70 zł - 53,1% planu i podatek od czynności cywilnoprawnych 43.846,20 zł – 31,1% planu.

Powodem niewykonania planu z tytułu wpływu podatków były trudności z ich ściąganiem (niewypłacalność właścicieli).

Dotyczy to zwłaszcza podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły – 59.903,59 zł, wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 232.827,60 zł, wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 4.905.98 zł.

Zaległości w podatkach i opłatach na 30 czerwca 2014 r. przedstawiają się następująco:

1) Podatek rolny	-	254.213,89 zł
2) Podatek od nieruchomości	-	1.964.633,69 zł
3) Podatek od środków transport.	-	1.240,60 zł
4) Wpływy z karty podatkowej	-	6.598,00 zł
5) Podatek leśny	-	968,90 zł
6) Podatek od spadków i darowizn	-	209,00 zł
7) Podatek od czynności cywilnoprawnych	-	945,80 zł
8) Opłata od posiadania psa	-	918,00 zł
9) Opłata za zajęcie pasa drogowego	-	1.622,99 zł
10) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	39.926,00 zł
RAZEM		2.271.276,87 zł

- w tym podatki zahipotekowane 1.837.995,59 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) wynoszą na 30 czerwca 2014 r. - 5.150,96 zł i dotyczą podatku od nieruchomości.

Umorzenia zaległości podatkowych wyniosły na koniec czerwca 2014 r. - 16.420,00 zł i dotyczyły: podatku od nieruchomości – 621,00 zł, podatku rolnego – 161,00 zł, podatku leśnego – 2,00 zł, podatku od środków transportowych – 828,00 zł, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 157,50 zł i odsetek – 14.650,50 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w zakresie rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności zobowiązań podatkowych wyniosły 2.639,60 zł i dotyczyły: podatku od nieruchomości 525,10 zł, podatku rolnego 2.034,50 zł i odsetek – 80,00 zł.

Podstawą udzielenia wspomnianych wyżej ulg w spłacie podatków była trudna sytuacja niektórych podatników w naszej gminie oraz okoliczności losowe i względy społeczne.

W stosunku do podatników zalegających z podatkami były wystawiane w ciągu okresu sprawozdawczego upomnienia i tytuły wykonawcze. Coraz więcej zaległości jest zabezpieczana hipoteką przymusową i są one praktycznie ściągalne dopiero w trakcie sprzedaży nieruchomości.

Wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno - prawnych są realizowane przez Urzędy Skarbowe.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków na 30 czerwca 2014 r. wyniosły 247.216,92 zł i dotyczyły podatku od nieruchomości - 231.819,43 zł oraz podatku od środków transportowych – 16.397,49 zł.

Dochody z mienia komunalnego to wpływy z czynszów dzierżawnych, wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, opłaty za wieczyste użytkowanie oraz wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- czynsze dzierżawne - 78.651,14 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	- 1.560,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	- 36.403,76 zł
- najem lokali	- 4.434,45 zł
- opłata za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd i służebności	- 10.835,03 zł
RAZEM	- 131.884,38 zł

Wykonanie dochodów w stosunku do planu wyniosło 29,8 %.

Zaległości w spłacie dochodów z tych tytułów wynoszą łącznie 116.090,08 zł.

W okresie od stycznia do końca czerwca 2014 r. sprzedano nieruchomości zabudowane i niezabudowane na terenie gminy, w tym:

- działkę niezabudowaną w Sępopolu przy ul. Mostowej, o pow. 424 m ² - tryb przetargowy	- 9.704,70 zł
- działkę niezabudowaną w Majmławkach, o pow. 1884 m ² - droga - na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych	- 4.920,00 zł
- lokal mieszkalny w Sępopolu, przy Al. Wojska Polskiego 4, dla najemcy	- 2.670,76 zł

ŁĄCZNIE - 17.295,46 zł

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 20.717,00 zł. Były to wpływy ze sprzedaży samochodu osobowego Volkswagen Transporter – 20500,00 zł i ze sprzedaży złomu – 217,00 zł.

Na mienie gminne przejęto nieodpłatnie od Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Terenowy w Olsztynie nieruchomości gruntowe o wartości 55.903,34 zł – 1,7865 ha, w tym głównie drogi i działka pod budowę świetlicy wiejskiej wraz z pomieszczeniami przedszkolnymi, i pod urządzenie placu zabaw dla dzieci w Liskach oraz środki trwałe o wartości 91.197,70 zł, tj. budynek mieszkalny w Smolance, lokal mieszkalny w Dietrichowie i droga sektora mieszkaniowego w Liskach.

Od Polskich Kolei Państwowych SA w Warszawie otrzymano nieodpłatnie w użytkowanie wieczyste działkę niezabudowaną w Kinwągach o pow. 332 m², stanowiącą drogę.

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w I połowie 2014 r. wyniosły 743.001,00 zł, tj. 44,3% planu, w tym do końca czerwca otrzymano 629.332,00 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za czerwiec 2014 r. w wysokości 113.669,00 zł otrzymano w lipcu 2014 r.

Udział gminy we wpływach z tego podatku w 2014 r. wynosi 37,53%.

Pozostałe dochody własne to: należne odsetki 11.132,60 zł, odpłatność członka rodziny za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 2.144,30 zł i odpłatność za usługi opiekuńcze w kwocie 6.000,00 zł.

Wpływy z opłat za przedszkole wyniosły 14.129,50 zł, odpłatność za obiady w szkołach – 119.784,70 zł. Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska - 17.119,94 zł, wpływy z opłaty produktowej – 299,23 zł.

A.B. Dotacje celowe i środki z innych źródeł.

Dotacje celowe otrzymane do końca czerwca br. wyniosły 4.039.558,06 zł. Wpłynęły one na realizację zadań własnych i zleconych.

Na zadania własne gminy otrzymano kwotę 1.124.371,00 zł, w tym:

- na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego, w tym: na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 59.793,00 zł, na przedszkola – 13.894,00 zł, na inne formy wychowania przedszkolnego – 14.495,00 zł - 88.182,00 zł
- na realizację Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” - 60.000,00 zł
- na zasiłki i pomoc w naturze w ramach zadań własnych - 279.777,00 zł
- na sfinansowanie kosztów utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w ramach zadań własnych gminy - 91.361,00 zł
- na realizację Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 163.071,00 zł
- na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) - 180.000,00 zł
- na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 21.108,00 zł
- na wypłatę zasiłków stałych - 240.872,00 zł

Na zadania zlecone otrzymano kwotę 2.605.528,69 zł, w tym:

- na zadania związane z pomocą społeczną – świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego - 1.722.753,00 zł
- na opłatę składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia społecznego - 13.200,00 zł
- na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej - 3.480,00 zł
- na realizację Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - 48.677,00 zł
- na realizację Rządowego programu dla rodzin Wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny” - 486,00 zł
- na zadania administracyjne z zakresu administracji rządowej (USC i ewidencja ludności) - 41.474,00 zł
- na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - 574,00 zł
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych - 14.624,00 zł

- na dzień 25 maja 2014 r.
- na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej - 760.260,69 zł

Poza wyżej wymienionymi dotacjami na podstawie zawartej umowy otrzymano dotację:

- z Ministerstwa Finansów dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu „Równanie szans – inwestycją w przyszłość” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - 36.987,79 zł
- od Samorządu Województwa dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu „Równanie szans – inwestycją w przyszłość” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - 14.065,97 zł
- z Ministerstwa Finansów dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu „Poznawanie przez działanie” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - 71.624,84 zł
- od Samorządu Województwa dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu „Poznawanie przez działanie” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - 13.930,48 zł
- z Ministerstwa Finansów dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu „Równy start uczniów do wymagań XXI wieku” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - 48.540,27 zł
- od Samorządu Województwa dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na

realizację projektu „Równy start uczniów do wymagań XXI wieku” w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” i działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”

- z Europejskiego Funduszu Rolnego środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 na projekt „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej ul. Lipowej w Sępopolu”	-	77.866,00 zł
- z Europejskiego Funduszu Rolnego środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 na projekt „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę placu rekreacyjnego na Osiedlu „Korszyńska” w Sępopolu”	-	24.335,00 zł
- z Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia w Warszawie dotację przeznaczoną na dofinansowanie przedsięwzięcia „Polsko-Rosyjskie Dni Rodziny 2014”	-	11.999,93 zł
Ł A C Z N I E	-	309.658,37 zł

A.C. Subwencje.

Subwencja ogólna na 30 czerwca 2014 r. wyniosła 4.570.490,00 zł, stanowiąc 38,3% dochodów budżetu.

Część oświatowa subwencji wyniosła 2.753.816,00 zł – 61,5% planu.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej wyniosła 1.667.172,00 zł, tj. 50,0% planu, w tym:

- | | | |
|---|---|-----------------|
| - kwota uzupełniająca przeznaczona dla gmin, w których gęstość zaludnienia w gminie ustalona na 31 grudnia 2012 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju | - | 602.456,00 zł |
| - kwota podstawowa dla gmin, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju | - | 1.064.716,00 zł |

Część równoważąca subwencji ogólnej wyniosła 149.502,00 zł.

Uzyskane dochody budżetowe pobierane przez Gminę a należne do przekazania do budżetu państwa – z tytułu pobieranych opłat za udzielenie informacji adresowych wyniosły w I półroczu 2014 r. – 217,00 zł, a z tytułu zwrotu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 50.969,27 zł. Dochody gminy z tych tytułów wyniosły 15.506,01 zł.

B. WYDATKI

Budżet Miasta i Gminy uchwalony po stronie wydatków na kwotę 21.323.907,19 zł uległ zwiększeniu w omawianym okresie o kwotę 3.084.626,71 zł i wyniósł na koniec czerwca 2014 r. 24.408.533,90 zł, co stanowi wzrost o 14,5%.

Wykonanie wydatków zamknęło się kwotą 11.705.284,02 zł wynosząc 48,0% planu rocznego.

Szczegółowe wykonanie wydatków wg poszczególnych działów, rozdziałów i paragrafów oraz wg kierunków wydatkowania jest przedstawione w tabelach.

Struktura wydatków wg kierunków wydatkowania przedstawia się następująco:

1) Wydatki majątkowe	-	254.336,55 zł	-	2,2%
2) Wydatki bieżące	-	11.450.947,47 zł	-	97,8%
R A Z E M	-	11.705.284,02 zł	-	100,0%

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
DZIAŁ 010 ROLNICTWO	130.450,00	-	-
<u>I ŁOWIECTWO</u>			
Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w msc. Melejdzy-Gaj	12.000,00	-	-
Budowa sieci wodociągowej w msc. Smolanka-Kolonia	100.000,00	-	-
Opracowanie studium warunków hydrogeologicznych gminy Sępole	18.450,00	-	-
DZIAŁ 600 TRANSPORT	766.103,63	22.281,50	2,9
<u>I ŁĄCZNOŚĆ</u>			
Wykonanie remontu modernizacyjnego części ul. Leśnej w Sępole na odcinku ok. 1 km	608.000,00	-	-
Wykonanie projektu modernizacji dróg w Śródmieściu Sępola (w tym: ul. Kościuszki i Moniuszki)	65.000,00	-	-
Wykonanie projektu przebudowy przepustu okularowego na rzece Mamlak w Lwowcu	11.000,00	-	-
Wykonanie projektu remontu modernizacyjnego drogi gminnej w Wiatrowcu wraz z siecią kanalizacji deszczowej	18.000,00	-	-
Modernizacja przystanku autobusowego w Turczu (wymiana zadania i ułożenie polbruku pod przystankiem)	6.703,63	-	-
Remont modernizacyjny ul. Korszyńskiej w Sępole na odc. 800 mb (w tym: odtworzenie rowu melioracyjnego)	8.400,00	8.302,50	98,8
Remont modernizacyjny części ul. Prusa w Sępole na odcinku 1 km	35.000,00	-	-
Zakup stopy wibracyjnej do	14.000,00	13.979,00	99,9

zagęszczania gruntu			
<u>DZIAŁ 700 GOSPODARKA</u>	43.600,00	40.000,00	91,7
<u>MIESZKANIOWA</u>			
Dotacja celowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu na zakup i wymianę zbiornika filtrującego typu WDF o pojemności 3000 l. do stacji uzdatniania wody w Langankach	20.000,00	20.000,00	100,0
Dotacja celowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu na zakup dwóch agregatów pompowych typu GCA.2.04 do stacji uzdatniania wody w Stopkach-Osadzie i do stacji uzdatniania wody w Smodajnach	20.000,00	20.000,00	100,0
Wykonanie projektu wymiany kotła c.o. w budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sępopolu	3.600,00	-	-
<u>DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA</u>	12.000,00	4.024,00	33,5
<u>PUBLICZNA</u>			
Zakup sprzętu komputerowego do Urzędu	12.000,00	4.024,00	33,5
<u>DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO</u>	789.820,00	21.616,15	2,7
<u>PUBLICZNE I OCHRONA</u>			
<u>PRZECIWPÓŻAROWA</u>			
Zakup zestawu PSPR-1 do OSP Judyty	3.600,00	-	-
Zakup systemu zdalnego alarmowania do OSP Różyna	7.800,00	6.708,15	86,0
Zakup pompy szlamowej do OSP Różyna	3.800,00	2.408,00	63,4
Zminimalizowanie zagrożeń ekologicznych, chemicznych i katastrof drogowych w Gminie Sępólno poprzez zakup nowoczesnego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Sępólno	774.620,00	12.500,00	1,6
<u>DZIAŁ 801 OŚWIATA I WY-</u>	853.236,00	10.950,05	1,3
<u>CHOWANIE</u>			
Ułożenie polbruki i chodnika przy szkole w Ponikach	15.000,00	-	-
Remont modernizacyjny budynku Szkoły w Wiatrowcu	30.000,00	-	-
Adaptacja pomieszczenia w budynku Szkoły w Sępopolu na łaźnię	62.900,00	-	-
Poprawa efektywności energe-	734.336,00	-	-

tycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sępopolu			
Zakup kuchni elektrycznej i półki stojącej do kuchni przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sępopolu	11.000,00	10.950,05	99,5
DZIAŁ 900 GOSPODARKA	45.520,00	4.100,00	9,0
<u>KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</u>			
Przebudowa i rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Sępopolu	25.000,00	-	-
Zakup ciężkiej kosi spalinowej	3.600,00	-	-
Wykonanie dokumentacji projektowej sieci oświetleniowej w Smolance Kolonia – (2 punkty) i w Sępopolu przy ul. Wojska Polskiego (boisko)	4.920,00	-	-
Wykonanie dokumentacji technicznej przyłączy wodociągowych na Osiedlu Roszarniczym w Sępopolu	12.000,00	4.100,00	34,2
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA	438.992,83	151.364,85	34,5
<u>DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>			
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Dietrzychowie, wraz z zagospodarowaniem otoczenia	175.485,21	53.018,81	30,2
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Różynie	6.500,00	-	-
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Gierkinach	5.000,00	-	-
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Rusajnach	9.097,24	8.515,04	93,6
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Smolance	16.500,00	12.817,63	77,7
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej wraz z zakupem wyposażenia w Wodukajmach	9.856,00	9.045,77	91,8
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w msc. Długa	6.903,83	-	-
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Ostrym Bardzie	8.968,20	-	-
Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Romankowie	12.097,59	3.110,87	25,7
Adaptacja pomieszczenia budynku Gminnego na świetlicę wiejską w Masunach	7.194,00	-	-
Rozbudowa remizy strażackiej w Judytach o pomieszczenie na świetlicę wiejską	11.771,00	-	-
Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Lipicy	13.161,96	8.073,73	61,3
Dotacja dla Miejsko-Gminnego	7.649,00	7.200,00	94,1

Ośrodek Kultury w Sępólnie na zakup instrumentów dla zespołu ludowego „Warmianki Sępolskie” - akordeon i skrzypce diabelskie			
Opracowanie programu ochrony zabytków	10.000,00	-	-
Urządzenie placu zabaw w Domach	5.388,00	600,00	11,1
Urządzenie placu zabaw w Przewarsztach	5.124,00	3.967,69	77,4
Zagospodarowanie terenu pod świetlicę i plac zabaw dla dzieci w Liskach, wraz z zakupem wyposażenia	14.016,97	1.702,85	12,1
Urządzenie i zakup wyposażenia na plac zabaw dla dzieci w Prętławkach	8.061,00	-	-
Zagospodarowanie i wyposażenie placu zabaw oraz boiska sportowego w Lwówcu	9.903,83	-	-
Zagospodarowanie parku w Śmiardowie na miejsce rekreacji (oczyszczenie drugiego stawu)	3.000,00	-	-
Zagospodarowanie otoczenia przy wiacie rekreacyjnej w Stopkach-Osadzie (grill ogrodowy, ławki)	7.000,00	-	-
Zagospodarowanie terenu przy stawku w msc. Stopki wieś na mini-park	3.742,00	1.656,30	44,3
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę placu zabaw na ul. Wojska Polskiego w Sępólnie	50.502,00	30.771,04	60,9
Zagospodarowanie terenu w Szczurkowie na miejsce rekreacji wraz z urządzeniem placu zabaw	10.571,00	600,00	5,7
Zagospodarowanie placu w Lwówcu pod bazę turystyczno-rekreacyjną – projekt	10.500,00	10.285,12	98,0
Urządzenie placu zabaw dla dzieci wraz z zakupem wyposażenia w msc. Długa	5.000,00	-	-
Zakup wyposażenia placu zabaw w Paślawkach	6.000,00	-	-
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	4.000,00	-	-
Urządzenie boiska sportowego w Romankowie	4.000,00	-	-
R A Z E M	3.083.722,46	254.336,55	8,2

W I półroczu 2014 r. nie poniesiono wydatków na budowę sieci wodociągowych.

Na budowę sieci wodociągowej w msc. Smolanka-Kolonia złożono w VIII b.r. wniosek o dofinansowanie ze środków unijnych z programu PROW 2007-2013.

Remont modernizacyjny części ul. Leśnej został zakończony w lipcu br., w związku z czym w I półroczu nie poniesiono wydatków na to zadanie.

Wykonano remont modernizacyjny ul. Korszyńskiej w Sępopolu na odcinku 800 mb (w tym: odtworzenie rowu melioracyjnego). Koszt wyniósł 8.302,50 zł.

Zakupiono stopę wibracyjną z osprzętem do zagęszczania gruntu za kwotę 13.979,00 zł.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono sprzęt komputerowy do Urzędu Miejskiego za kwotę 4.024,00 zł.

Do OSP Różyna zakupiono system zdalnego alarmowania DSP 52 z terminalem o wartości 6.708,15 zł oraz motopompę pożarniczą szlamową Koshin 80 – 2.408,00 zł. Kwota dofinansowania do motopompy z Wojewódzkiego Związku OSP w Olsztynie wyniosła – 3.100,00 zł.

Na zadanie „Zminimalizowanie zagrożeń ekologicznych, chemicznych i katastrof drogowych w Gminie Sępopol poprzez zakup nowoczesnego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Sępopol” zawarto umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w sprawie dofinansowania w kwocie 619.696,00 zł ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury 2007-2013. Wkład własny Gminy do Projektu wynosi 154.924,00 zł.

Zakończenie realizacji Projektu przypada na 30 września br.

W I półroczu 2014 r. wydatkowano w ramach Projektu 12.500,00 zł (studium wykonalności).

W sierpniu br. zawarto umowę z Ministrem Środowiska pełniącym funkcję Operatora Programu dla Programu PL04 „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii”, w imieniu którego działa Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o realizacji projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sępopolu” dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014.

Wartość projektu wynosi 1.777.421,00 zł, w tym środki własne – 355.484,20 zł i jest rozłożony na 2 lata – rok 2014 i 2015.

W ramach inwestycji przewidziana jest termomodernizacja budynku szkoły i przedszkola, wymiana instalacji ciepłej i wymiana źródeł ciepła na kotły na biomasę.

Plan wydatków inwestycyjnych na to zadanie na rok 2014 wynosi 734.336,00 zł.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sępopolu kuchnię elektryczną i półkę stojącą do kuchni w kwocie 10.950,05 zł.

W I półroczu 2014 r. wykonano dokumentację techniczną przyłączy wodociągowych na Osiedlu Roszarniczym w Sępopolu za kwotę 4.100,00 zł

Wydatki na remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Dzietrzychowie, wraz z zagospodarowaniem otoczenia wyniosły 53.018,81 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 13.043,81 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji.

Na remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Rusajnach wydatkowano z funduszu sołeckiego 8.515,04 zł, a świetlicy wiejskiej w Smolance – 12.817,63 zł.

Wykonano remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej wraz z zakupem wyposażenia w Wodukajmach za kwotę 9.045,77 zł, i świetlicy wiejskiej w Romankowie za kwotę 3.110,87 zł, w całości z funduszu sołeckiego.

Zakupiono wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Lipicy – 8.073,73 zł, również z funduszu sołeckiego.

Wydatki na urządzenie placu zabaw w Domaradach wyniosły 600,00 zł i w Przewarszytach – 3.967,69 zł. Zadania finansowane z funduszu sołeckiego są w trakcie realizacji.

Na zagospodarowanie terenu pod świetlicę i plac zabaw dla dzieci w Liskach, wraz z zakupem wyposażenia wydano 1.702,85 zł, na zagospodarowanie terenu przy stawku w miejscowości Stopki wieś na mini-park wydano kwotę 1.656,30 zł. Obydwa zadania sfinansowano z funduszu sołeckiego.

Zakończono realizację zadania „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę placu zabaw na ul. Wojska Polskiego w Sępopolu”, dofinansowanego ze środków unijnych w ramach Programu PROW 2007-2013.

W ramach zadania zakupiono i zamontowano zestaw zabawowy z wieżami, pomostami i ślizgawką, sprężynowca, dwie ławki i kosz. Wykonano nasadzenia i ogrodzono plac siatką.

Koszt zadania wyniósł 32.985,04 zł, w tym w r. 2014 wydatkowano – 30.771,04 zł. Planowany zwrot środków z Unii Europejskiej wynosi 19.558,00 zł.

Poniesiono wydatki na zagospodarowanie terenu w Szczurkowie na miejsce rekreacji, wraz z urządzeniem placu zabaw – 600,00 zł (mapa) – w ramach funduszu sołeckiego.

Wykonano projekt plus mapy do zadania zagospodarowanie placu w Lwowcu pod bazę turystyczno-rekreacyjną za kwotę 10.285,12 zł.

Dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu przekazano dotację majątkową na zakup i wymianę zbiornika filtrującego typu WDF o pojemności 3000 litrów do stacji uzdatniania wody w Langankach – kwota 20.000,00 zł.

Przekazano również dotację majątkową na zakup dwóch agregatów pompowych typu GCA.2.04 do stacji uzdatniania wody w Stopkach-Osadzie i do stacji uzdatniania wody w Smodajnach – 20.000,00 zł.

Łącznie przekazana dotacja majątkowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu wyniosła – **40.000,00 zł.**

Przekazano również dotację majątkową dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 7.200,00 zł, na zakup instrumentów muzycznych dla zespołu ludowego „Warmianki Sępopolskie” – akordeonu i skrzypiec diabelskich.

Poza wydatkami majątkowymi poniesiono wydatki bieżące związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń – łącznie 4.444.553,47 zł tj. 38,0% ogółu wydatków, z wypłaconymi świadczeniami na rzecz osób fizycznych - 3.132.963,61 zł – 26,8% ogółu wydatków, z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 166.725,72 zł – 1,4% ogółu wydatków, z przekazanymi dotacjami dla zakładu budżetowego, stowarzyszeń i instytucji kultury – 411.945,70 zł – 3,5% ogółu wydatków, na obsługę długu publicznego – 128.774,05 zł – 1,1% ogółu wydatków i pozostałe wydatki bieżące – 3.165.984,92 zł – 27,0%.

Dotacje zostały przekazane dla:

	Plan	Wykonanie	%
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych	271.373,00	136.000,00	50,1
- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury	334.000,00	167.000,00	50,0
- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury – biblioteki	110.000,00	55.000,00	50,0
- dla Stowarzyszenia Bezrobotnych w Sępopolu na realizację dystrybucji żywności na rzecz osób pozostających w trudnej sytuacji życiowej w ramach	9.000,00	9.000,00	100,0

programu PEAD			
- na pomoc finansową dla Powiatu Bartoszyckiego na dofinansowanie letniego wypoczynku dla dzieci i młodzieży	5.000,00	-	-
- dla Stowarzyszenia Sportowego SALOS w Sępopolu na promocję kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie tenisa stołowego	9.000,00	9.000,00	100,0
- na wspieranie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępól – LKS Łyna	63.000,00	31.500,00	50,0
- dla miasta Bartoszyce zwrot dotacji za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego i integracyjnego	20.000,00	4.445,70	22,2
- na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	8.000,00	-	-
- na wykonanie konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy	4.000,00	-	-
- na organizację spotkań informacyjno-szkoleniowych związanych z propagowaniem wiedzy na temat cukrzycy w środowisku lokalnym	400,00	-	-

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 790.593,95 zł.

Wykonanie planu wyniosło 82,7%.

Wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wyniosły 28.333,28 zł, zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 745.353,62 zł i koszty obsługi zwrotu podatku – 14.907,07 zł.

W ogólnej kwocie wydatków na zadania z funduszu sołeckiego wydatkowano 1.999,98 zł, tj. na poprawienie estetyki miejscowości Lwowiec poprzez zakup pojemników na kwiaty.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 205.676,89 zł.

Wykonanie planu wyniosło 20,1%.

Wydatki na drogi powiatowe dotyczą zapłaconych opłat za zajęcie pasa drogowego – 6.438,85 zł.

Na utrzymanie dróg publicznych gminnych wydatkowano – 199.238,04 zł, w tym – zakup materiałów do remontów dróg (pospółka, kruszywo budowlane, paliwo, 2 kosiarki spalinowe, znaki drogowe) – 96.403,67 zł, remonty dróg (usługi równiarką i walcem drogowym, usługi koparko-ładowarką, usługa naprawy nawierzchni dróg bitumicznych) – 54.294,66 zł i pozostałe usługi (transportowe i odśnieżanie) – 26.258,21 zł. Wydatki na odśnieżanie wyniosły w ogólnej kwocie – 17.321,64 zł.

W ogólnej kwocie wydatków na zadania z funduszu sołeckiego wydatkowano 6.730,56 zł, tj., na remont drogi gminnej w Masunach – 2.942,16 zł, na remont drogi gminnej w Stopkach wsi – 2.312,40 zł i na remont drogi gminnej w Rygarbach – 1.476,00 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 209.562,34 zł.

Wykonanie planu wyniosło 59,0%.

Przekazano dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie w kwocie 136.000,00 zł – 50,1% planu.

Przekazana dotacja przeznaczona była na dopłatę do kosztów utrzymania i remontów bieżących administrowanych mieszkań, na dopłatę do kosztów utrzymania cmentarza (w tym: wywozu nieczystości stałych), oraz na dopłatę do kosztów utrzymania dróg (w tym oczyszczania, odśnieżania, utrzymania zieleni).

Wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami wyniosły 33.562,34 zł. Dotyczyły one wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, ogłoszeń w prasie o przetargach i zbyciu nieruchomości, kosztów podziału geodezyjnego działek, wznowienia znaków granicznych, kosztów wykonania odbitek map, opłat sądowych i opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 1.253.651,86 zł.

Wykonanie planu wyniosło 52,9%.

Na wydatki bieżące i inwestycyjne w poszczególnych rozdziałach przeznaczono:

- na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. w zakresie Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności	- 39.071,23 zł	52,0% planu
- na obsługę Rady Miejskiej	- 39.570,25 zł	45,3% planu
- na utrzymanie Urzędu Miejskiego	- 1.131.871,64 zł	52,9% planu
- na promocję jednostki samorządu terytorialnego	- 27.203,44 zł	79,3% planu
- na pozostałą działalność	- 15.935,30 zł	50,0% planu

Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. w zakresie Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności dotyczyły:

- wydatki osobowe	- 27.323,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- 4.448,60 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (papier komp., tonery, koperty, druki i pozostałe mater. biur.),	- 1.388,83 zł
- usługi pozostałe (opieka autorska nad programami, usł. informat., usługi pocztowe)	- 5.284,40 zł
- podróże służbowe	- 46,40 zł
- szkolenia pracowników	- 580,00 zł
Razem	- 39.071,23 zł

Wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej wyniosły 39.570,25 zł, w tym:

- diety radnych za udział w posiedzeniach organów samorządowych, oraz Komisji Stałych Rady	- 36.920,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (art. spoż., kwiaty, wyposażenie	- 1.728,50 zł

- do Biura Rady – lampy)
- zakup usług pozostałych (ogłoszenia w prasie, przewóz radnych) - 921,75 zł

Wydatki na utrzymanie Urzędu wyniosły 1.131.871,64 zł.

W ogólnej kwocie wydatków przeznaczono na:

• wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”, pochodne od płac, fundusz socjalny, BHP opłata na PFRON, wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów – 16.164,00 zł)	- 926.528,05 zł	81,9%
• wydatki rzeczowe, w tym:	- 201.319,59 zł	17,7 %
- zakup energii, wody, ogrzewanie budynku	- 31.551,55 zł	
- zakup papieru, tonerów, druków, akcesoriów komputerowych, środków czystości	- 11.765,10 zł	
- zakup paliwa i części do samochodu służbowego Hyundai,	- 9.309,32 zł	
- zakup wyposażenia (krzesła obrotowe, godło, żyrandol, grzejnik)	- 3.660,60 zł	
- podróże służbowe	- 6.944,25 zł	
- ryczałty samochodowe	- 5.855,01 zł	
- szkolenia pracowników	- 7.041,72 zł	
- usługi telekomunikacyjne	- 13.013,32 zł	
- usługi pocztowe	- 9.412,35 zł	
- usługi prawne	- 27.159,43 zł	
- usługi informatyczne, opieka autorska na programami	- 35.715,80 zł	
- usługi w zakresie koordynacji projektów	- 1.722,00 zł	
- zakupy licencji, podpisów elektronicznych	- 5.539,96 zł	
• wydatki inwestycyjne	- 4.024,00 zł	0,4%
R a z e m	- 1.131.871,64 zł	100,0 %

W Urzędzie zatrudnionych było na koniec czerwca 2014r. 28 pracowników administracyjnych i 4 pracowników obsługi (2 kierowców, goniec i sprzątaczką).

Wydatki Urzędu obejmują również wydatki związane z obsługą finansową i księgową szkół, która prowadzona jest w Urzędzie.

Na promocję miasta i gminy wydano 27.203,44 zł.

Wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 14.532,67 zł, w tym: pucharów, statuetek i nagród na konkursy, turnieje i inne imprezy związane z promocją gminy, w tym: na Samorządowy Turniej Piłki Siatkowej, XXXI Zimowy Turniej Piłki Nożnej, Turniej Wiedzy Pożarniczej, Dziecięcy Turniej Piłki Nożnej, Turniej Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym, III Wojewódzkie Biegi Przełajowe Pieny 2014, obchody Dni Otwartych Funduszy Europejskich i 10-lecia przystąpienia Polski do Unii Europejskiej.

Na zakup usług pozostałych wydano 12.670,77 zł, w tym: na koszty ogłoszeń w prasie promujących walory Gminy i obchody Polsko-Rosyjskich Dni Rodziny w Sępopolu, na organizację Dnia Strażaka, na usługi cateringu, na wynajem toalet przewoźnych.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę 15.935,30 zł.

Na diety i zwrot kosztów podróży dla sołtysów przeznaczono 10.120,00 zł.

Zapłacona składka na rzecz Stowarzyszenia „Euroregion” Bałtyk w Elblągu wyniosła 1.338,00 zł, dla Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich w Olsztynie – 3.348,00 zł i dla Lokalnej Grupy Działania „Barcja” w Kętrzynie – 10,00 zł. Łącznie składki wyniosły 4.696,00 zł.

W ramach wydatków z funduszu sołeckiego zakupiono tablicę ogłoszeń do miejscowości Turcz – 1.119,30 zł.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY - 15.023,54 zł.

Wykonanie planu wyniosło 95,2%.

Dokonane wydatki dotyczą prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w ramach zadań zleconych oraz wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na dzień 25 maja 2014 r.

Wydatki na aktualizację rejestru wyborców były następujące:

- wynagrodzenie osoby prowadzącej aktualizację	- 281,10 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne	- 27,79 zł
- koszty rzeczowe (materiały biurowe)	- 90,65 zł
Razem	- 399,54 zł

Wydatki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego były następujące:

- diety członków komisji wyborczych	- 7.093,37 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 1.960,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- 363,59 zł
- koszty rzeczowe (materiały biurowe, urny, flagi, koszty przygotowania lokali, obsługa informatyczna)	- 5.108,41 zł
- podróże służbowe	- 98,63 zł
Razem	- 14.624,00 zł

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE - 124.574,06 zł.

Wykonanie planu wyniosło 13,3%.

Dokonane wydatki dotyczą:

- utrzymania Ochotniczej Straży Pożarnej:

- diety dla strażaków za udział w akcji gaśniczej lub ratowniczej oraz w szkoleniach	- 14.763,30 zł
- zakup paliwa, materiałów i wyposażenia	- 21.818,69 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 8.004,00 zł
- usługi materialne	- 5.801,12 zł

- zakup energii i wody	- 4.165,16 zł
- ubezpieczenie strażaków i wozów straży	- 14.918,00 zł
- wydatki inwestycyjne	- 21.616,15 zł
Łącznie	- 91.086,42 zł

W ramach zakupu wyposażenia zakupiono:

- 2 hełmy strażackie o wartości łącznie – 1.380,00 zł dla OSP Różyna,
- 8 kpl mundurów strażackich koszarowych, 4 czapki rogatywki i kapelusz damski OSP, zbiornik wodny z pokrowcem, 4 pary butów specjalnych strażackich oraz 5 kpl mundurów wyjściowych z gabardyny o wartości łącznie – 7.928,48 zł dla OSP w Sępopolu,
- 3 szt. szczypiec uniwersalnych Knipex, wiertarkę udarową, szlifierkę kątową, 2 szt. szczypiec nastawnych samoblokujących, podnośnik hydrauliczny, imadło ślusarskie i 4 młotki ślusarskie Stanley dla OSP Lipica za kwotę 2.218,01 zł,
- sprężarkę tłokową SP 400/10/24 i zbiornik wodny z pokrowcem o wartości łącznie – 3.710,60 zł dla OSP Judyty.

- wydatków na zarządzanie kryzysowe - 33.487,64 zł

Zakupiono narzędzia i akcesoria niezbędne przy prowadzeniu akcji ratowniczych i zabezpieczających w czasie sytuacji kryzysowych – sprężarki, podnośniki, szpadle, szufle, widły, siekiery rozłupujące, przedłużacze, młotki – oraz kruszywo budowlane do remontu dróg gminnych w miejscach narażonych na podtopienie i powodzie, w szczególności w miejscowościach Lwowiec, Prętławki, Romankowo, Różyna.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 128.774,05 zł.

Wykonanie planu wynosi 39,2%.

Wydatki w tym dziale związane były z obsługą zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów długoterminowych i pożyczek oraz kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym.

Wysokość odsetek od kredytów i pożyczek długoterminowych wyniosła 128.434,40 zł, i od kredytu krótkoterminowego – 339,65 zł.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 0 zł.

Stan rezerwy ogólnej na 30 czerwca 2014 r. wynosi 73.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym była ona zmniejszona w miesiącu maju o 5.000,00 zł.

Stan rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe wynosi na koniec półrocza 25.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym była ona zmniejszona w miesiącu kwietniu o 33.000,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 3.822.563,19 zł.

Wykonanie planu wyniosło 44,4%.

Na wydatki bieżące i inwestycyjne w poszczególnych rozdziałach przeznaczono:

- na utrzymanie szkół podstawowych	- 2.107.421,75 zł	42,3% planu
- na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	- 214.313,67 zł	44,1% planu
- na utrzymanie przedszkola	- 137.178,68 zł	48,5% planu
- na inne formy wychowania przedszkolnego	- 37.910,50 zł	28,8% planu
- na utrzymanie gimnazjum	- 783.716,20 zł	48,9% planu
- na dowożenie uczniów do szkół	- 190.152,03 zł	43,4% planu
- na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	- 10.073,18 zł	27,3% planu

- na stołówki szkolne i przedszkolne	-	326.367,01 zł	52,5% planu
- na pozostałą działalność	-	15.430,17 zł	83,9% planu

W ogólnej kwocie wydatków:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”, pochodne od płac, fundusz socjalny, BHP) stanowią	-	3.250.237,36 zł	85,0%
- wydatki rzeczowe	-	561.375,78 zł	14,7%
- wydatki inwestycyjne	-	10.950,05 zł	0,3%
Razem	-	3.822.563,19 zł	100,0%

Wyplacono stypendia dla najlepszych uczniów w łącznej kwocie 3.788,00 zł.

Dokonane wydatki rzeczowe dotyczą zakupu opału, paliwa, części do samochodu Volkswagen Bus, środków czystości, artykułów żywnościowych w przedszkolu oraz na stołówkę oraz materiałów do remontów i wyposażenia. Wyniosły one 236.542,31 zł.

Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych wyniósł 10.358,71 zł, zakup energii i wody – 49.430,59 zł, usługi remontowe – 30.495,81 zł.

Zakup usług pozostałych wyniósł 188.410,95 zł i dotyczył zakupu usług pocztowych, telekomunikacyjnych, transportu i wywozu nieczystości oraz zakupu biletów dla uczniów dojeżdżających do szkoły.

Podróże służbowe krajowe wyniosły 5.106,54 zł, szkolenia pracowników – 2.228,00 zł, opłaty kominowe, składki ubezpieczeniowe i inne opłaty 15.919,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 229.511,88 zł.

Dotacja dla Miasta Bartoszyce za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego i integracyjnego w Bartoszycach wyniosła 4.445,70 zł.

Na podstawie umowy o współpracy w ramach programu Youngster Plus w roku szkolnym 2013-2014 z Fundacją „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” z siedzibą w Warszawie, realizowany był program wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych, poprzez przeprowadzenie dodatkowych (uzupełniających) lekcji języka angielskiego na terenie Gminy w ramach zajęć pozalekcyjnych w Gimnazjum w Sępopolu.

Program obejmował realizację zajęć pozalekcyjnych w łącznym wymiarze 90 godzin lekcyjnych dla każdej z grup zaawansowania w oparciu o autorski program nauki języka angielskiego.

Wydatki z tym związane wyniosły 2.070,00 zł.

Program będzie kontynuowany w następnym roku szkolnym.

Na podstawie umowy z Centrum Polsko-Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia w Warszawie w Szkole w Sępopolu realizowane było przedsięwzięcie „Polsko-Rosyjskie Dni Rodziny w Sępopolu 2014”, na które otrzymano dotację w wysokości 11.999,93 zł.

W ramach przedsięwzięcia Polsce przebywała grupa 20 Rosjan, którzy uczestniczyli w zorganizowanych przez Zespół Szkolno-Przedszkolny obchodach Dni Rodziny.

Zapewniono wyżywienie, zakwaterowanie i organizację części artystycznej.

W ramach pozostałej działalności wydatkowano 3.430,24 zł na sport szkolny.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA - 19.902,01 zł.

Wykonanie planu wyniosło 26,8%.

Wydatków na zwalczanie narkomanii w I półroczu 2014 r. nie poniesiono.

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydano 19.902,01 zł.

Na diety dla członków komisji RPA wydano 4.070,00 zł, wynagrodzenie bezosobowe za opinie psychiatryczne wyniosło 1.712,00 zł.

Zakupiono artykuły papiernicze, nagrody dla dzieci za udział w konkursach i turniejach za łączną kwotę 3.400,00 zł.

Na badanie i sporządzenie opinii psychologa w przedmiocie uzależnienia od alkoholu wydano - 1.440,00 zł, na opłaty sądowe w sprawach zastosowania obowiązku leczenia odwykowego – 280,00 zł, na koszty szkolenia – 350,00 zł, ubezpieczenie dzieci biorących udział w zimowisku – 183,00 zł, na imprezy dla dzieci, usługi transportowe, przeprowadzenie warsztatów dla uczniów – 4.750,00 zł, za prowadzenie punktu konsultacyjnego w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury – 3.600,00 zł, podróże służbowe – 117,01 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA - 3.535.223,55 zł.

Wykonanie planu wyniosło 55,5%.

Wydatki na opiekę społeczną są finansowane częściowo z dotacji na zadania zlecone i własne a także ze środków własnych.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze dotyczą zasiłków obligatoryjnych i fakultatywnych.

Na Domy Pomocy Społecznej wydatkowano 273.982,11 zł opłacając za pobyt 25 pensjonariuszy.

Do budżetu wpłynęła odpłatność członka rodziny za pobyt w DPS w kwocie 2.144,30 zł.

Obowiązani do wnoszenia opłat za pobyt w DPS są w kolejności:

1. mieszkaniac domu – nie więcej niż 70% swojego dochodu, a gdy to nie wystarcza różnicę dopłacają następujące osoby.
2. małżonek, dzieci – jeżeli posiadany dochód na osobę jest wyższy niż 250% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie, z tym, że kwota dochodu pozostająca po wniesieniu opłaty nie może być niższa niż 250% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie – kryterium dochodowe w rodzinie 456,00 zł na osobę, natomiast osoba samotnie gospodarująca 542,00 zł.
3. gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej.

Na rodziny zastępcze wydatkowano 14.117,37 zł.

Zgodnie z ustawą o pieczy zastępczej gmina wspólnie z powiatem ponosi koszt pobytu dziecka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i w rodzinach zastępczych.

W I połowie 2014 r. gmina była zobowiązana finansować 10% wydatków.

W ramach tego zadania gmina sfinansowała 10% wydatków związanych z pobytem w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i rodzinach zastępczych **10 dzieci** objętych pieczą zastępczą.

Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydano 102,00 zł.

Wydatki związane są z pracą Zespołu interdyscyplinarnego w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Sępopolu powołanego przez Burmistrza Sępola.

Zespół interdyscyplinarny diagnozuje problemy przemocy w rodzinie, następnie podejmuje działania w środowisku zagrożonym przemocą w celach zapobiegawczych bądź podejmuje interwencję w środowisku dotkniętym patologią.

W okresie sprawozdawczym założono **17 niebieskich kart**.

Na zadania w zakresie wspierania rodziny wydatkowano 20.796,99 zł, w tym część wydatków w kwocie 17.848,51 zł sfinansowano dotacją z budżetu państwa, a część w kwocie 2.948,48 zł sfinansowano środkami z budżetu gminy.

W rozdziale tym ujęto wydatki na wynagrodzenie 2 asystentów rodziny – 13.796,99 zł. Pracą asystentów objętych było 36 rodzin.

Ponadto w ramach zadania prowadzone było poradnictwo specjalistyczne (psychologiczne). Z poradnictwa skorzystało 69 rodzin. Usługi z tym związane wyniosły 7.000,00 zł.

Na świadczenia rodzinne wydatkowano łącznie 1.713.043,88 zł.

Z kwoty tej na obsługę biurową tego zadania przeznaczono 51.390,39 zł, zaś na wypłatę świadczeń - 1.661.653,49 zł, w tym:

- a) zasiłki rodzinne - 4145 świadczeń,
- b) dodatki do zasiłków rodzinnych z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 14 świadczeń,
 - opieki nad dzieckiem – urlop wychowawczy – 14 świadczeń,
 - samotnego wychowywania dziecka – 243 świadczenia,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 359 świadczeń,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 744 świadczeń,
 - wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 743 świadczenia,
- c) zasiłki pielęgnacyjne – 1725 świadczeń,
- d) świadczenia pielęgnacyjne – 248 świadczeń,
- e) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 19 świadczeń
- f) składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe – 177 świadczeń
- g) fundusz alimentacyjny - 736 świadczeń
- h) zasiłek dla opiekuna – 558 świadczeń

Na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano 27.903,32 zł, w tym: z dotacji na zadanie zlecone i własne.

Z dotacji na zadanie zlecone opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 10.296,00 zł, za osoby pobierające:

- świadczenie pielęgnacyjne z tytułu sprawowania opieki nad osobą niepełnosprawną,
- specjalny zasiłek opiekuńczy z tytułu sprawowania opieki nad osobą niepełnosprawną.

Z dotacji na zadanie własne opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały. Kwota tych składek wyniosła 17.607,32 zł.

Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano:

- w ramach zadań własnych zasiłki okresowe w kwocie łącznie 241.551,59 zł, w tym:
 - a) zasiłek okresowy z tytułu bezrobocia – 691 świadczeń
 - b) zasiłek okresowy z tytułu długotrwałej choroby – 2 świadczenia
 - c) zasiłek okresowy z tytułu niepełnosprawności – 56 świadczeń
 - d) zasiłki okresowe inne – 15 świadczeń
 - e) zasiłki celowe w kwocie łącznie 6.954,51 zł, m.in. na:
 - opał, zakup leków, schronienie, sprawienie pogrzebu i pozostałe – 89 świadczeń

Wydatki na finansowanie dodatków mieszkaniowych są finansowane w całości ze środków własnych. Ich wykonanie wyniosło na 30 czerwca 2014 r. 194.509,69 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 214 decyzji przyznających dodatki oraz 11 odmownych. Świadczeniem objęte są 252 rodziny.

W ramach tego rozdziału od 1 stycznia 2014 r. wprowadzono jako zadanie zlecone wypłatę dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej.

Odbiorcą wrażliwym energii elektrycznej jest osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art.2 ust. 1 ustawy o dodatkach mieszkaniowych, która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej.

Wysokość dodatku energetycznego w okresie od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 30 kwietnia 2015 r. dla gospodarstwa domowego:

- prowadzonego przez osobę samotną wynosi – 11,36 zł/miesiąc,
- składającego się z 2 do 4 osób wynosi – 15,77 zł/miesiąc,
- składającego się z co najmniej 5 osób wynosi – 18,93 zł/miesiąc.

W I połowie 2014 r. realizacja zadania przedstawia się następująco:

- gospodarstwa domowe prowadzone przez osobę samotną – 22 świadczenia,
- gospodarstwa domowe składające się z 2 do 4 osób – 80 świadczeń,
- gospodarstwa domowe składające się z co najmniej 5 osób – 33 świadczenia.

Łącznie na wypłatę dodatków energetycznych wydano 2.136,21 zł.

Na zasiłki stałe wydatkowano 240.191,26 zł, w całości z dotacji.

W okresie sprawozdawczym z tej formy pomocy korzystało 113 osób, z tego 59 osób samotnie gospodarujących i 53 osoby pozostające w rodzinie.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wydano 362.273,54 zł. Zostały one sfinansowane w części otrzymaną dotacją w kwocie 91.361 zł i w pozostałej części ze środków własnych.

W ośrodku zatrudnionych było w I połowie 2014 r. 12 osób.

W ogólnej kwocie wydatków na utrzymanie Ośrodka:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, skł. ZUS i FP fundusz świadczeń socjalnych) stanowią - 305.845,92 zł 84,4%
- wydatki rzeczowe - 56.427,62 zł 15,6%

w tym:

- energia, woda, centralne ogrzewanie - 22.695,27 zł
- materiały biurowe, papier, druki, paliwo do kosiarki, środki czystości, doposażenie - 5.725,28 zł
- usługi niematerialne, konserwacyjne, telekomunikacyjne, ubezpieczenia i inne - 27.972,07 zł
- szkolenia pracowników - 35,00 zł
- Razem - 362.273,54 zł 100,0%

Usługi opiekuńcze są realizowane w oparciu o umowę zawartą z Polskim Komitetem Pomocy Społecznej w Bartoszycach.

Liczba osób objętych usługami wynosi **14**. Cena za 1 godzinę usługi wynosi **10,50 zł**.

Na usługi opiekuńcze wydatkowano 36.960,00 zł. Odpłatność podopiecznych za usługi wyniosła 6.000,00 zł.

Na pozostałą działalność przeznaczono 400.701,08 zł.

W ramach pozostałej działalności jest realizowany Rządowy Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Pomoc w ramach Programu przyznawana jest w zależności od sytuacji dochodowej rodziny.

Świadczenie to może być przyznane w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

W okresie sprawozdawczym z tej formy pomocy skorzystało 346 osób w formie posiłku, 517 osób w formie zasiłku celowego i 33 osoby w formie świadczenia rzeczowego.

Pomoc w formie posiłku nie wymagającą przeprowadzenia wywiadu środowiskowego uzyskały 52 osoby.

Dożywianiem w okresie sprawozdawczym objęte były **1283** osoby, w tym na wsi **989** osób.

W ogólnej liczbie były to: dzieci do czasu podjęcia nauki w szkole podstawowej – 169 osób, uczniowie do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej – 511 osób i pozostałe – 603 osoby.

Ogółem wydatki na dożywianie w I półroczu 2014 r. wyniosły **313.218,48 zł**, w tym: środki z budżetu Wojewody – 163.071,00 zł, środki własne gminy – 150.147,48 zł.

W ramach „Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne” wypłacono pomoc finansową dla tych osób w kwocie **45.600,00 zł** – 228 świadczeń.

Na obsługę realizacji świadczeń wydatkowano 577,00 zł (materiały biurowe i usługi pocztowe).

Na realizację Rządowego programu dla rodzin wielodzietnych „Karta Dużej Rodziny” otrzymano w I półroczu 2014 r. – 486,00 zł, ale wydatków nie poniesiono.

Wydatki na prace społecznie użyteczne wyniosły **25.480,60 zł**.

Osoby skierowane do pracy na rzecz społeczności lokalnej (w wymiarze maksymalnie 10 godzin tygodniowo) otrzymywały świadczenie pieniężne w wysokości 8,00 zł za godzinę od I-V 14 r. i od VI 14 r. – 8,10 zł za godzinę.

Na podstawie porozumienia w sprawie organizacji prac społecznie użytecznych zawartego pomiędzy Starostą Bartoszyckim a Burmistrzem Sępola do pracy skierowano 32 osoby. Ogólna liczba godzin wykonanych prac wynosi 3196.

W ramach umowy zawartej z Bankiem Żywności w Olsztynie na terenie gminy realizowany jest program „Dostarczania żywności dla najuboższej ludności ” dofinansowywany ze środków unijnych.

Na realizację tego zadania przekazano dotację dla Stowarzyszenia Bezrobotnych w kwocie 9.000,00 zł.

Kwota przekazana dla Banku Żywności w ramach partycypacji w kosztach realizacji programu wyniosła 6.825,00 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 174.621,09 zł.

Wykonanie w stosunku do planu wyniosło 47,4%.

Zadania realizowane w tym dziale były finansowane głównie ze środków unijnych tj. ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Projekt **„Równanie szans – inwestycją w przyszłość”** realizowany w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” i poddziałania 9.1.2: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” to projekt realizowany w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sępole w Gimnazjum.

Okres realizacji projektu trwa od 1.08.2011 r. do 31.07. 2014 r.

Całkowita wartość projektu wynosi 460.961,85 zł.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel **63.259,60 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 45.133,84 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 180,00 zł
- zakup usług - 17.945,76 zł

W ramach projektu prowadzone były zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze, koła zainteresowań i zajęcia sportowo-rekreacyjne, w tym wyjazdy na basen do Dobrego Miasta. Zorganizowano wycieczkę do Planetarium i do Muzeum Przyrody w Olsztynie – 1.323,26 zł, organizowano spotkania z muzyką – 800,00 zł, wyjazd na wycieczkę edukacyjną do Warszawy – 9.100,00 zł i przeprowadzono kurs szybkiego czytania i technik efektywnego uczenia się dla 10-osobowej grupy uczniów Gimnazjum – 5.000,00 zł.

Projekt **„Równy start uczniów do wymagań XXI wieku”** realizowany w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” i poddziałania 9.1.2: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” to projekt realizowany w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sępopolu – klasy IV-VI SP i Gimnazjum.

Okres realizacji projektu trwa od 1.07.2012 r. do 31.07. 2015 r.

Całkowita wartość projektu wynosi 312.819,20 zł.

W ramach realizacji projektu prowadzone były następujące działania:

1. zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze i specjalistyczne metodą terapii zaburzeń; koła zainteresowań z j. angielskiego i matematyki rozwijające kompetencje kluczowe uczniów; indywidualne konsultacje z doradztwa edukacyjno-zawodowego i utworzenie szkolnego ośrodka kariery.

2. wdrożenie programu służącego do monitorowania frekwencji i postępów w nauce uczniów przez rodziców oraz wewnętrznej platformy edukacyjnej i systemu informatycznego wspomagania organizacji pomocy psychologiczno-pedagogicznej.

Zakupiono urządzenia multimedialne: laptop, tablicę interaktywną, wizualizer, ekran elektryczny oraz 2 projektory wraz z wysięgnikiem.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel **34.444,74 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 34.377,74 zł,
- zakup usług - 67,00 zł

Projekt **„Poznanie przez działanie”** realizowany w zakresie priorytetu IX: „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, działania 9.1: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” i poddziałania 9.1.2: „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” to projekt realizowany dla uczniów 3 szkół wiejskich i trwa od 1.07.2012 r. do 31.07.2015 r.

Jest to projekt w 100% finansowany ze środków pozabudżetowych.

Celem głównym projektu jest podniesienie osiągnięć edukacyjnych uczniów szkół z Gminy Sępól. W projekcie główny nacisk i działania skierowane są na wzrost umiejętności wykorzystania wiedzy w praktyce przez uczniów. W ramach projektu odbywają się różnorodne zajęcia pozalekcyjne, prowadzone innowacyjnymi metodami nauczania.

Najważniejsze zadania zrealizowane do końca czerwca br. to :

a/ utworzono trzy 12-stanowiskowe multimedialne pracownie językowe , w ramach których odbywają się zajęcia z języka obcego (jez. angielskiego i jez. niemieckiego) i Szkolnego Koła Redakcyjnego;

b/ utworzono laboratorium przyrodniczo-techniczne - w ramach którego prowadzone są zajęcia dydaktyczne;

c/ powołano Szkolne Biuro Podróży pracujące w 3 sekcjach: planowanie, promocja, sprawozdawczość.

Całkowita wartość projektu wynosi : 513.908,74 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel **69.021,38 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 57.804,81 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 812,96 zł
- zakup pomocy dydaktycznych - 124,10 zł
- zakup usług - 10.279,51 zł

Zorganizowano wycieczkę edukacyjną do Trójmiasta dla uczniów klas IV–VI szkół podstawowych w Dietrichowie, Ponikach i Wiatrowcu – 9.154,00 zł.

Organizowano wycieczki rowerowe dla uczniów.

Łącznie wydatki w tym dziale związane z projektami wyniosły 166.725,72 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 7.895,37 zł dotyczą: dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla osób zatrudnionych przy obsłudze projektów – 7.033,87 zł oraz wynagrodzeń bezosobowych w projekcie „Równanie szans – inwestycją w przyszłość” (wydatki uznane za niekwalifikowalne) – 861,50 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 316.347,35 zł.

Wykonanie w stosunku do planu wyniosło 68,6%.

Wydatki w dziale dotyczą kosztów utrzymania świetlic szkolnych, organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych oraz pozostałej działalności.

Wydatki na świetlice szkolne wyniosły 97.361,76 zł, tj. 49,3% planu.

W ogólnej kwocie wydatków:

- wydatki płacowe (wynagrodzenia, „13”,
pochodne od płac, fundusz socjalny,
BHP) stanowią - 95.592,07 zł
- wydatki rzeczowe - 1.769,69 zł

Wydatki na wypoczynek dzieci i młodzieży wyniosły 1.560,00 zł.

Na edukacyjną pomoc materialną dla uczniów najuboższych (stypendia i zasiłki szkolne) wydano w okresie sprawozdawczym 217.425,59 zł, w tym: 173.940,47 zł z dotacji celowej z budżetu państwa i 43.485,12 zł ze środków własnych.

Ogółem na oświatę wydatkowano 4.138.910,54 zł.

Struktura finansowania tych wydatków przedstawia się następująco:

- subwencja oświatowa -	2.753.816,00 zł	66,5%
- dotacje -	280.181,93 zł	6,8%
- budżet miasta i gminy -	1.104.912,61 zł	26,7%
Razem	- 4.138.910,54 zł	100,0%

Wydatki poszczególnych jednostek oświatowych za okres I półrocza 2014 r. wynoszą:

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sępólnie - 2.114.738,01 zł
- Szkoła Podstawowa w Wiatrowcu - 540.965,19 zł
- Szkoła Podstawowa w Dietrichowie - 620.705,14 zł
- Szkoła Podstawowa w Ponikach - 563.797,76 zł

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA - 688.155,98 zł.

Wykonanie planu wyniosło 47,2%.

Na wydatki bieżące przeznaczono 684.055,98 zł, w tym na:

- gospodarkę odpadami - 367.122,64 zł
- na utrzymanie zieleni - 15.392,11 zł

- na oświetlenie uliczne wraz z konserwacją - 84.438,05 zł
- na wydatki związane z gromadzeniem opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 9.741,62 zł
- na pozostałą działalność - 207.361,56 zł

Wydatki poniesione na wywóz odpadów komunalnych od stycznia do czerwca br. wyniosły 367.122,64 zł. W okresie tym wywieziono 297,98 t zmieszanych odpadów i 67,39 t odpadów segregowanych.

W ramach wydatków związanych z oświetleniem ulicznym wydatkowano 66.643,33 zł na zakup energii elektrycznej i kwotę 17.794,72 zł na konserwację oświetlenia.

W ramach wydatków związanych ze środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zakupiono 20 pojemników na odpady za kwotę 8.400,00 zł.

Wydatki na pozostałą działalność dotyczyły m.in. wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych – 132.127,73 zł.

Wyplacono również wynagrodzenie roczne dla pracowników zatrudnionych w 2013 r. w kwocie 10.657,93 zł.

Pozostałe koszty osobowe dotyczące tych pracowników to wydatki na BHP, wpłaty na PFRON i odpis na fundusz świadczeń socjalnych – łącznie – 13.946,38 zł.

W ramach tych prac na koniec czerwca b.r. zatrudnionych było 14 osób.

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 10.649,58 zł dotyczą m.in. zakupu narzędzi, paliwa i innych materiałów niezbędnych do pracy na terenie gminy – 8.099,58 zł oraz wykonania 17 ławek do przystani wodnej w Sępopolu - 2.550,00 zł.

Wydatki na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi wyniosły w I półroczu 2014 r. – 480,00 zł, koszty rozłączania ozdób świątecznych – 1.230,00 zł, koszty przeglądów technicznych placów zabaw i budynków 2.214,00 zł.

Koszty ubezpieczenia mienia gminnego i dróg wyniosły 14.289,00 zł, opłata za korzystanie ze środowiska – 14.459,00 zł, opłata odszkodowawcza za niezapewnienie lokalu zastępczego – 1.569,07 zł.

W ogólnej kwocie wydatków w tym dziale wydatkowano na sołectwa 11.829,16 zł, w tym, na:

- zakup benzyny do kosiarki w Trosinach – 199,97 zł,
- zakup kosiarki spalinowej do sołectwa Roskajmy – 2.300,00 zł,
- zakup kosi Stihl i paliwa do Różyny – 2.351,80 zł,
- zakup kosi Stihl i paliwa do Stopek-Osady – 1.658,30 zł,
- zakup żyłki do kosiarki w Śmiardowie – 81,30 zł,
- zakup benzyny do kosiarek w Smolance – 194,67 zł,
- zakup kosi Stihl i paliwa do Gulkajm – 1.099,99 zł,
- zakup kosi Stihl do msc. Park – 750,00 zł,
- zakup kosi Stihl do Retow – 1.000,00 zł,
- zakup wykaszarki spalinowej i paliwa do Wiatrowca – 1.892,89 zł,
- zakup paliwa i żyłki do kosi spalinowej w Przewarszytach – 300,24 zł.

DZIAŁ 921– KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - 379.856,17 zł.

Wykonanie planu wyniosło 42,0%.

Przekazano dotację dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury na zadania związane z funkcjonowaniem Ośrodka i na utrzymanie świetlic wiejskich w wysokości 167.000,00 zł oraz na utrzymanie i funkcjonowanie gminnej biblioteki publicznej - 55.000,00 zł.

Zakupiono opał – węgiel groszek do świetlicy wiejskiej w Dietrzychowcie – 1.230,00 zł oraz w ramach funduszu sołeckiego - drobne wyposażenie do świetlicy w Trosinach – 409,38 zł. Wydatek na zakup energii elektrycznej w świetlicach wyniósł 3.451,94 zł.

W ramach wydatków z funduszu sołeckiego zakupiono artykuły spożywcze na organizację spotkania mieszkańców w Masunach – 500,00 zł, zakupiono materiały budowlane do konserwacji stacji wodnej w Masunach – 800,00 zł oraz artykuły spożywcze na organizację spotkania mieszkańców w Prętławkach – 100,00 zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT - 40.757,99 zł.

Wykonanie planu wyniosło 52,2%.

Na podstawie zawartej umowy przekazano dotację dla Stowarzyszenia LKS „Łyna” w Sępólnie na wspieranie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępólno w wysokości 31.500,00 zł oraz dotację dla Stowarzyszenia „Salos” w Sępólnie na promocję kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie tenisa stołowego – 9.000,00 zł.

Wynik finansowy budżetu na 30 czerwca 2014 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 235.197,46 zł przy planowanym deficycie 1.092.849,00 zł.

Łącznie do końca czerwca 2014 r. spłacono 408.510,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych, w tym: 180.010,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek otrzymanych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych.

Stan zaciągniętych kredytów i pożyczek na 30 czerwca 2014 r. wynosi **6.359.099,61 zł**, w tym: kredyty długoterminowe – 6.231.500,00 zł, w tym: kredyty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 1.010.000,00 zł oraz kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym – 127.599,61 zł.

Lp.	Nazwa banku	Okres kredytow. od - do	Stan kred./ poż. na 01.01.14 r.	Kred. zaciągn. w 2014 r.	Spłaty w 2014 r.	Stan kred. /poż. na 30.06.14 r.	Inform. dodatk.
1.	Bank Ochrony Środow. SA Olsztyn	26.07.2006r. 30.06.2016r.	700.000,00		100.000,00	600.000,00	Kredyt na spłatę zobow. inwest.
2.	Bank Spółdz. Bartoszyce	27.12.2007r. 29.12.2017r.	280.000,00		35.000,00	245.000,00	Kredyt na pokr. defic.
3.	Bank Ochrony Środow. SA Olsztyn	08.07.2009r. 30.06.2019r.	466.000,00		25.000,00	441.000,00	Kredyt na pokr. defic.
4.	Millenium Bank SA Olsztyn	15.12.2009r. 30.11.2019r.	476.000,00		25.000,00	451.000,00	Kredyt na spł. zobow.
5.	Bank Spółdz. Bartoszyce	18.12.2009r. 13.12.2019r.	117.000,00		8.500,00	108.500,00	Kredyt na pokr. defic.
6.	Bank Gosp. Krajowego Olsztyn	28.10.2010r. 30.09.2020r.	734.000,00 w tym: 204.000,00 530.000,00		30.000,00 w tym: 10.000,00 20.000,00	704.000,00 w tym: 194.000,00 510.000,00	Kredyt na pokr. def. i na wyprz. finansow.
a) b)							
7.	Bank Ochrony Środow. SA	27.12.2010r. 30.09.2020r.	500.000,00		20.000,00	480.000,00	Kredyt na spł. zobow.

	O/Olsztyn						
8.	Bank Spółdz. Bartoszyce	09.11.2011r. 30.09.2021r.	410.000,00		90.000,00	320.000,00	Kredyt na wyprz. fin.
9.	Bank Polskiej Spółdzielcz. Kętrzyn	07.12.2011r. 30.12.2021r.	637.000,00		2.500,00	634.500,00	Kredyt na spłatę zobow.
10.	Bank Gosp. Krajow. w Olsztynie	18.12.2012r. 30.12.2022r.	1.570.000,00		2.500,00	1.567.500,00	Kredyt na def. i spł. zobow.
11.	Bank Gosp. Krajow. Olsztyn	12.11.2013r. do rozlicz. projektu	70.010,00		70.010,00	0,00	Pożyczka - wyprz. finans.
12.	Getin Noble Bank S.A. Warszawa	23.12.2013r. 29.12.2023r.	680.000,00		0,00	680.000,00	Kredyt na pokr. defic. i wyprz. finans.
a)	pokr. defic.		500.000,00		0,00	500.000,00	
b)	wyprz. fin.		180.000,00		0,00	180.000,00	
	RAZEM		6.640.010,00	-	408.510,00	6.231.500,00	

Pozostałe wymagalne na 30 czerwca 2014 r. zobowiązania gminy wynoszą 175.423,46 zł i dotyczą zobowiązań Urzędu Miejskiego – 331,00 zł oraz Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych – 175.092,46 zł, w tym: z tytułu dostaw robót i usług – 137.635,32 zł, i zaliczek na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych – 37.457,14 zł.

Łącznie wysokość zobowiązań wymagalnych gminy wyniosła **6.534.523,07 zł**, tj. **28,03%** planowanych dochodów, a po wyłączeniach z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych – **23,69%**.

Kwota zobowiązań ogółem gminy tj. wymagalnych i niewymagalnych wyniosła na 30 czerwca 2014 r. :

- kredyty i pożyczki	- 6.359.099,61 zł
- jednostki budżetowe	- 435.746,81 zł
- zakład budżetowy	- 470.528,26 zł
R a z e m	- 7.265.374,68 zł

Wymagalne należności gminy wynoszą 4.498.058,28 zł. Są to zaległe należności:

- Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych za wodę, ścieki i czynsze mieszkaniowe	- 903.339,41 zł
- Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego	- 1.112.137,85 zł
- Zespołu Szkolno-Przedszkolnego – czynsze i opłaty za przedszkole	- 4.319,53 zł
- Urzędu Miejskiego: - z tytułu podatków i opłat, i z tytułu gospodarowania mieniem	- 2.478.261,49 zł

Należności gminy wymagalne i niewymagalne łącznie wynoszą :

- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych	- 1.191.192,10 zł
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 1.112.137,85 zł
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sępopolu	- 4.319,53 zł
- Urząd Miejski	- 4.673.119,35 zł
R a z e m	- 6.980.768,83 zł

Stan gotówki i depozytów na 30 czerwca 2014 r. wynosi 165.396,06 zł, w tym:

- gotówka w kasie	- 5.201,72 zł
- depozyty na żądanie	- 160.194,34 zł

Załączniki :

1. Plan i wykonanie dochodów budżetu (zestawienie wg działów)
2. Plan i wykonanie dochodów budżetu (wg działów, rozdziałów i paragrafów)
3. Realizacja dochodów (wg źródeł ich pochodzenia)
4. Plan i wykonanie wydatków budżetu (zestawienie wg działów)
5. Plan i wykonanie wydatków budżetu (wg działów, rozdziałów i paragrafów)
6. Wydatki budżetowe wg kierunków wydatkowania
7. Plan i wykonanie dotacji celowych na zadania zlecone
8. Plan i wykonanie wydatków na zadania zlecone
9. Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych oraz dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych
10. Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów
11. Wydatki z funduszu sołeckiego.