

WÓJT GMINY DYWITY

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI BUDŻETU GMINY DYWITY ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

RADA GMINY DYWITY
ul. Olsztyńska 32
11-001 Dywity

Wpłynęło dnia 30.08.2012

INSPEKTOR
d/s Obsługi Rady Gminy

[Signature]
mgr inż. Grażyna Tomaszewska

Dywity, sierpień 2012

SPIS TREŚCI

	str.
1. Zmiany w planie budżetu na przestrzeni I półrocza 2012r.	3
2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2012r.	4
3. Dochody budżetowe i ich realizacja.	4
3.1. <u>Dochody własne.</u>	6
3.1.1. Realizacja podatków i opłat lokalnych	7
3.1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	9
3.1.3. Dochody z majątku gminy	10
3.1.4. Środki na dofinans. zadań realizowanych z udziałem środków unijnych	10
3.1.5. Pozostałe dochody	10
3.1.6. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	10
3.2. <u>Subwencje.</u>	11
3.3. <u>Dotacje.</u>	11
4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.	12
4.1. <u>Wydatki majątkowe.</u>	12
4.2. <u>Wydatki bieżące.</u>	13
5. Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu.	18
6. Uwagi ogólne.	18

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

1. Zmiany w planie budżetu na przestrzeni I półrocza 2012r.

Budżet Gminy Dywity na rok 2012 uchwalony został 20 grudnia 2011 r. Uchwałą Rady Gminy Dywity Nr XV/90/11.

Uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	- 35 423 510 zł
Wydatki	- 34 323 510 zł
Przychody	- 2 017 280 zł
Rozchody	- 3 117 280 zł

Przychody - to kredyty i pożyczki na pokrycie zaplanowanych wydatków budżetowych roku 2012.

Rozchody - to raty do spłaty w roku 2012 od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W trakcie I półrocza 2012 roku budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami :

- 1) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 17/12 z dnia 31.stycznia 2012 r.
- 2) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 18/12 z dnia 31.stycznia 2012 r.
- 3) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XVII/97/12 z dnia 23 lutego 2012 r.
- 4) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 32/12 z dnia 27 lutego 2012 r.
- 5) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XVIII/113/12 z dnia 28 marca 2012 r.
- 6) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 40/12 z dnia 30 marca 2012 r.
- 7) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 41/12 z dnia 30 marca 2012 r.
- 8) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 47/12 z dnia 20 kwietnia 2012 r.
- 9) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 51/12 z dnia 27 kwietnia 2012 r.
- 10) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 52/12 z dnia 27 kwietnia 2012 r.
- 11) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XIX/120/12 z dnia 29 maja 2012 r.
- 12) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 62/12 z dnia 30 maja 2012 r.
- 13) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XX/125/12 z dnia 27 czerwca 2012 r.
- 14) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 68/12 z dnia 29 czerwca 2012 r.
- 15) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 69/12 z dnia 29 czerwca 2012 r.

W wyniku uchwał i zarządzeń zmieniających zwiększono dochody o kwotę 425 978,82 zł do wysokości **35 849 488,82 zł.**, oraz zwiększono wydatki o tę samą kwotę 1 425 978,82 zł., do wysokości **35 749 488,82 zł.** Wysokość planowanej nadwyżki zmniejszono o kwotę 1 000 000 zł do wysokości **100 000 zł.**

Dokonano także przesunięć w ramach wydatków bieżących w jednostkach budżetowych zgodnie z zapotrzebowaniem składanym przez zainteresowane jednostki .

2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2012

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych za I półrocze 2012 r. przedstawia zestawienie poniżej:

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie I półrocze		% Wykon.
		Zł	Wsk. Str. %	Zł	Wsk. Str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody ogółem	35 849 488,82	100,00%	16 926 311,12	100,00%	47,21%
1	Dochody własne w tym:	23 735 515,04	66,21%	10 098 914,34	59,67%	42,55%
	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	8 819 117,00	24,60%	3 905 548,97	21,52%	44,29%
2	Subwencje	8 433 929,00	23,53%	5 075 150,00	29,98%	60,18%
3	Dotacje	3 680 044,78	10,26%	1 752 246,78	10,35%	47,61%
II.	Wydatki ogółem	35 749 488,82	100,00%	16 529 045,23	100,00%	42,16%
1	Wydatki bieżące	28 846 225,66	80,69%	14 496 419,12	82,77%	49,30%
2	Wydatki majątkowe	6 903 263,16	19,31%	2 479 736,19	17,23%	24,86%
III	Wynik na 30.06.2012r.	+ 100 000,00	X	-49 844,19	X	X

DOCHODY

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

Za I półrocze 2012r. zrealizowano dochody w wysokości **16 926 311,12 zł**, co stanowi 47,21% planu rocznego. Największy wpływ na poziom realizacji planu dochodów miało wykonanie dochodów majątkowych. Dochody majątkowe są to w głównej mierze wpływy ze sprzedaży majątku oraz zaplanowane w budżecie dotacje unijne na realizację inwestycji.

Wykonanie i struktura dochodów Gminy Dywity w I półrocze 2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie I półrocze		% Wykon.
		Zł	Wsk. Str. %	Zł	Wsk. Str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody ogółem	35 849 488,82	100%	16 926 311,12	100%	47,21%
1	Dochody bieżące	31 838 802,82	88,81%	16 508 459,55	97,53%	51,85%
2	Dochody majątkowe	4 010 686,00	11,19%	417 851,57	2,47%	10,42%

Z zaprezentowanych w tabeli danych wynika, że zaplanowane dochody bieżące realizowane są planowo (51,85%), zaś dochody majątkowe zrealizowano jedynie w 10,42% planu .

Poniżej prezentujemy wykonanie dochodów majątkowych wg klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie I półrocze	%
1	2	3	4	5	6
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	872 214,00	44 310,00	5,07%
	01010	Infrastruktura wodociągowa wsi	872 214,00	44 310,00	5,08
		Dotacja z NFOŚiGW na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	120 000,00	0,00	0,00
		Dofinansowanie ze środków unijnych do kanalizacji w Spręcowie	707 904,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie u uzbrojenia strefy przedsiębiorczości	44 310,00	44 310,00	100,00%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	68 557,00	0,00	0,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	43 557,00	0,00	0,00%
		Pomoc finansowa powiatu do przebudowy chodnika i schodów we Frączkach	43 557,00	0,00	0,00%
	60095	Pozostała działalność	25 000,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do zagospodarowania centrum wsi Frączki	25 000,00	0,00	0,00%
630		TURYSTYKA	278 114,00	135 186,00	48,61%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	278114,00	135 186,00	48,61%
		Kajakiem po Warmii – budowa infrastruktury	134 928,00	0	0,00%
		Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wokół jeziora Dywickiego	135 186,00	135 186,00	100,00%
		Zagospodarowanie plaży w Dywitach – pomoc finansowa	8 000,00	0,00	0,00%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 891 000,00	228 355,57	12,08%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 891 000,00	228,355,57	12,08%
		Wpływy z majątku gminy	1 891 000,00	228 355,57	12,08%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	101 041,00	10 000,00	9,90%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	55 341,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do uzupełnienia oświetlenia w Ługwałdzie	55 341,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	45 700,00	10 000,00	21,88%
		Dofinansowanie do termomodernizacji dworu w Słupach	35 700,00	0,00	0,00%
		Dotacja z WFOŚiGW do projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, paliwa gazowe i energię elektryczną	10 000,00	10 000,00	100,00%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	139 760,00	0,00	0,00%
	92109	Świetlice wiejskie	118 960,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do budowy świetlicy w Nowych Włókach	118 960,00	0,00	0,00%
	92195	Pozostała działalność	20 800,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do zadania Sterowce – ścieżka edukacyjna w Dywitach	20 800,00	0,00	0,00%
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	660 000,00	0,00	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	660 000,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do budowy Orlika – środki unijne	330 000,00	0,00	0,00%
		Dofinansowanie do budowy Orlika – środki z budżetu państwa	330 000,00	0,00	0,00%
		OGÓŁEM	4 010 686,00	417 851,57	10,42%

Realizację dochodów z podziałem na działy, rozdziały oraz wybrane przedsięwzięcia przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

W dalszej części sprawozdania omówiona została realizacja poszczególnych rodzajów dochodów w I półroczu 2012 r. w odniesieniu do założonego planu.

3.1. Dochody własne.

Dochody własne zaplanowane w wysokości **23 735 515 zł.** wykonano w kwocie **10 098 914 zł**, co stanowiło **42,54 %** planu rocznego. Najbardziej zagrożona jest realizacja dochodów w zakresie sprzedaży majątku Gminy. Związane jest to przede wszystkim z niepewną sytuacją gospodarczą, a tym samym małym popytem na rynku nieruchomości. Pomimo podejmowanych przez Gminę wzmoczonych działań promocyjno-reklamowych na rzecz sprzedaży efekty są niewielkie. W najbliższym czasie przeprowadzona zostanie analiza możliwości sprzedaży majątku gminnego i urealniona wysokość dochodów z tego tytułu.

Realizację dochodów własnych przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie I półrocze	% realizacji
		Zł	Zł	
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY WŁASNE OGÓLEM	23 735 515,04	10 098 914,34	42,54%
1.	Podatki i opłaty lokalne	7 445 100,00	3 957 027,32	53,15
A	Podatek od nieruchomości	4 942 000,00	2 469 979,60	49,98%
B	Podatek rolny	722 000,00	453 515,30	62,81%
C	Podatek leśny	102 200,00	52 127,86	51,01%
D	Podatek od środków transportu	265 400,00	145 793,54	54,93%
E	Opłata od posiadania psa	18 000,00	12 040,00	66,89%
F	Karta podatkowa	12 000,00	6 803,03	56,69%
G	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	22 075,31	73,58%
H	Opłata skarbową	50 000,00	16 532,00	33,06%
I	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	27 862,15	69,66%
J	Podatek od czynności cywilnoprawnych	490 000,00	162 339,00	33,13%
K	Opłata planistyczna i adiacencka oraz za zajęcie pasa drogowego	560 000,00	443 644,04	79,22%
L	Wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	135 000,00	97 689,44	72,36%
M	Opłata targowa	500,00	0,00	0,00
N	Pozostałe (w tym odsetki)	78 000,00	46 626,05	59,78%
2	Udziały w podatkach	8 819 117,00	3 905 548,97	44,29%
A	Od osób fizycznych	8 569 117,00	3 624 237,00	42,27%
B	Od osób prawnych	250 000,00	281 311,97	112,52%
3	Dochody z gospodarki gruntami i nier.	2 070 000,00	340 105,50	16,43%
A	Dochody dzierżaw	70 000,00	50 900,00	72,71%
B	Użytkowanie wieczyste	68 000,00	43 026,32	63,27%
C	Sprzedaż mienia komunalnego	1 886 000,00	221 747,32	11,76%
D	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności	5 000,00	6 608,25	132,17%
E	Wpływy z opłat za podłączenie do sieci gminnych	37 000,00	16 582,40	44,82%
F	Odsetki	4 000,00	1 241,21	31,03%
4	Środki na dofin. zadań realizowanych z udziałem środków unijnych	1 815 790,04	209 466,04	10,47%

5	Pozostałe dochody , z tego:	3 533 951,00	1 686 766,51	46,77%
A	Wpływy z należności za wodę	1 220 000,00	547 442,24	44,87%
B	Wpływy z odprowadzane ścieki	1 117 000,00	477 999,07	42,79%
C	Przedszkola – odpłatność rodziców	200 000,00	125 925,74	62,96%
D	Stołówki szkolne i przedszkolne	527 000,00	278 744,21	52,89%
E	Współfinansowanie przez mieszkańców budowy kanalizacji, wodociągów, dróg	201 990,00	123 802,43	61,27%
E	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	50 000,00	35 000,00	70,00%
F	Grzywny i kary pieniężne	44 163,00	44 162,84	100,00%
G	Odsetki od nieterminowych wpłat zobow.	17 052,00	6 212,98	
H	Zwrot dofinansowania uzyskanego przez GOK na projekt Sterowce – ścieżka eduk.	20 800,00	0,00	0,00
I	Dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych	34 500,00	17 590,24	50,99%
J	Grzywny i mandaty	10 000,00	1 550,00	15,50%
K	Pozostałe	91 446,00	28 336,76	31,84%
6	Pomoc finansowa innych jedn.sam.ter.	51 557,00	0,00	0,00%
A	Przebudowa chodnika i schodów we Frączkach – dofinansowanie z powiatu	43 557,00	0,00	0,00%
B	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowsk. na zagospodarowanie plaży w Dywitach	8 000,00	0,00	0,00%

3.1.1 Realizacja podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2012r.

Ogółem dochody z podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2012 roku zrealizowano w wysokości 48,34% zaplanowanych. Nie we wszystkich jednak grupach dochody z tego tytułu są realizowane tak równomierne. Niektóre z nich omówiono poniżej.

Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości stanowi **13,79%** planowanych dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2012r wpływy wyniosły **2 249 979,60 zł**, co stanowi 49,98% planu rocznego.

Stan należności na 30-06-2012 wynosi **5 891 929,78 zł**. i zawiera zarówno należności bieżące, jak i przeterminowane.

Podatek rolny

Na planowaną kwotę **722 000 zł** wykonano **453 515,30 zł** co stanowi **62,81%** planu rocznego.

Należność przyszłych okresów to kwota **955 117,75 zł**.

Podatek leśny

Zaplanowano w dochodach kwotę **102 200 zł**, wykonano w wysokości **52 127,86 zł**, co stanowi **51,01%** planu rocznego.

Należności w w/w podatku wynoszą **102 811,33 zł**.

Podatek od środków transportowych

WOJTY GMINY

 Jacek Szudło

Z zaplanowanej kwoty **265 400 zł** wykonano w wysokości **145 793,54 zł**, co stanowi **54,93%** planu rocznego. Należności wynoszą **263 253,75 zł** i w większości dotyczą osób fizycznych. Stanowią je należności lat ubiegłych oraz naliczona II rata tego podatku. Termin płatności II raty przypada na wrzesień .

Oplata od posiadanych psów

Na rok bieżący zaplanowano wpływy w wysokości **18 000 zł** , faktyczne zaś dochody wyniosły **12 040 zł** , co stanowi **66,89 %** planu rocznego. W roku bieżącym, wzorem lat ubiegłych, do wszystkich decyzji podatkowych dołączone zostały krótkie informacje przypominających o obowiązku uiszczania tej opłaty. Nie wszyscy posiadacze psów uścili stosowne opłaty.

Oplata skarbową

Na planowaną kwotę **50 000 zł** wpływy wyniosły **16 532,00 zł**, co stanowi **33,06%** planu rocznego.

Skutkiem obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków jest kwota **511 510,35 zł**,
w tym:

- w podatku od nieruchomości - 211 093 zł
- w podatku rolnym - 240 900 zł
- w podatku od środków transportowych - 59 517,35 zł

W tabeli poniżej przedstawiono skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień z podatków i opłat za okres od 01-01-2012r. do 30-06-2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	Obniżki udzielone przez Radę Gminy	Indywidualne decyzje				Razem 4-7
			Ulg	Odroczenia i rozł.na raty	Umorzenia	Zwolnienia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Podatek od nieruchomości	211 093	-	46,00	1 952,80	-	1 998,80
2	Podatek rolny	240 900	-	2 184,00	351,00	-	2 535,00
3	Podatek leśny	-	-	23,00	0,00	-	23,00
4	Podatek od środków transportowych	59 517,35	-	-	-	-	-
	Razem	511 510,35	-	2 253,00	2 303,80	-	4 556,80

- W I półroczu 2012 r. wydano łącznie 11 decyzji w sprawie umorzeń i odroczeń .
Odroczono terminy płatności na podstawie 2 decyzji. Dotyczyły one zarówno osób fizycznych. Kwota odroczenia to 2 258 zł. Są to zobowiązania podatkowe, których termin płatności określony został na I półroczu 2012 roku .

Umorzono zaległości w wysokości 2 303,80 zł na podstawie 9 decyzji w tym:

-OSOBY FIZYCZNE:

Należność główna - 2 218,80 zł

Odsetki - 85,00 zł

Uzasadnieniem podjętych decyzji były przejściowe trudności podatników w spłacie zobowiązań, powstałe między innymi w związku z niesprzyjającymi dla rolnictwa warunkami atmosferycznymi, upadkami zwierząt gospodarskich, itp.

W I półroczu 2012 roku wystawiono 1 796 upomnień na kwotę 2 206 214,47 zł.

W stosunku do nieterminowych płatników wszczęto postępowanie komornicze wystawiając do dnia 30.06.2012r 43 tytuły wykonawcze na kwotę 227 666,90 zł.

Stan należności z tytułu podatków i opłat na 30-06-2011 oraz 30-06-2012r przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Wg Stanu na 30-06-2011	Wg Stanu na 30-06-2012	W tym: należności wymagalne
1	Podatek od nieruchomości	3 207 598,29	3 495 226,79	1 349 146,74
2	Podatek rolny	566 682,67	513 202,30	272 813,45
3	Podatek leśny	58 118,65	51 028,80	3 698,85
4	Podatek od środków transportu	217 415,19	263 253,75	118 139,25
5	Wieczyste użytkowanie	34 674,22	34 298,93	34 298,93
6	Czynsz lokalowy	120 508,92	183 512,49	150 999,59
7	Dzierżawa terenu	27 796,41	33 986,50	25 311,85
8	Sprzedaż ratalna	45 626,00	32 843,00	32 843,00

3.1.2 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w dochodach Gminy Dywity stanowią **24,60%** (w roku ubiegłym stanowiły 21,20%) planowanych dochodów ogółem i obejmują:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane przez Urzędy Skarbowe, z terenu których podmioty gospodarcze prowadzą działalność na terenie gminy Dywity.

W I półroczu 2012 r. wpływy z tytułu udziałów w podatkach wyniosły **3 905 248,97 zł**, co stanowi **44,29%** planu rocznego, a w tym:

Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykon.
- Wpływy z podatków od osób fizycznych	8 569 117,00	3 624 237,00	42,27%
- Wpływy z podatków od osób prawnych	250 000,00	281 311,97	112,52%

3.1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem wyniosły w I półroczu 2012 r. **340 105,50 zł**, co stanowi **16,43%** planu rocznego.

Wpływy z tytułu sprzedaży wyniosły natomiast 228 355,57 zł, i dotyczyły następujących nieruchomości:

- sprzedaż działek - kwota 221 747,32 zł.
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - kwota 6 608,25 zł.

Pozostałe dochody dotyczą opłat za wieczyste użytkowanie (43 026,32 zł) oraz wpływów z tytułu najmu i dzierżaw (50 900,00 zł), opłat z tytułu wydanych pozwoleń na podłączenie się do sieci gminnych (16 582,40 zł) i odsetek (1 241,21zł).

3.1.4 Środki na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych.

W I półroczu br. z zaplanowanej do pozyskania kwoty 1 815 790,04 zł. środków unijnych do budżetu wpłynęła kwota w wysokości **209 466,04 zł**, i dotyczyła następujących zadań:

- przygotowanie strefy przedsiębiorczości – uzbrojenie terenu - 44 310,00 zł,
- budowa ścieżki pieszo-rowerowej wokół jeziora w Dywitach - 135 186,00 zł,
- wyrównywanie szans edukacyjnych - 29 970,04 zł.

3.1.5 Pozostałe dochody.

Zaplanowano dochody pozostałe w wysokości **3 533 951,00 zł**. Grupa ta stanowi 9,86 % dochodów budżetu Gminy.

Wpływy na dzień 30-06-2012 r. wyniosły **1 686 766,51 zł**. i składały się między innymi z:

- wpływy za wodę i ścieki - 1 025 441,31 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat - 6 212,98 zł,
- współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci - 123 802,43 zł,
- wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach - 125 925,74 zł,
- opłaty wnoszone do szkolnych stołówek i przedszkoli - 278 744,21 zł,
- grzywny i kary pieniężne płacone przez wykonawców robót - 44 162,84 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 35 000,00 zł,
- zwrot zaliczek alimentacyjnych - 17 590,24 zł,
- pozostałe - 29 886,76 zł.

3.1.6 Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst.

W budżecie zaplanowano pomoc finansową innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację 2 zadań, tj. przebudowę chodnika i schodów we Frączkach – dofinansowanie z powiatu w wysokości 43 557 zł, oraz

zagospodarowanie plaży w Dywitach – dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 8 000 zł. W I półroczu nie wpłynęły wymienione kwoty.

3.2 Subwencje

Plan subwencji na rok 2012 wynosi **8 433 929 zł** co stanowi **23,53%** planu dochodów ogółem.

W I półroczu wpłynęła kwota **5 075 150 zł**, co stanowi **60,18%** planu rocznego.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%wykon.
- subwencja oświatowa	7 437 584	4 576 976	61,54%
- subwencja wyrównawcza	996 345	498 174	50,00%

3.3 Dotacje celowe

Dotacje celowe w budżecie Gminy na rok 2012 stanowią **10,27 %** zaplanowanych dochodów budżetowych ogółem. Na planowaną kwotę **3 680 044,78 zł** zrealizowano w I półroczu **1 752 246,78 zł**, co stanowi **47,61 %** planu rocznego.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie na rok 2012 przedstawiają się następująco:

1	2	3	4	5
	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYK.
I.	DOTACJE OGÓŁEM:	3 680 044,78	1 752 246,78	47,61%
1	Dotacje na zadania zlecone	2 842 082,78	1 495 720,78	52,63%
	Administracja rządowa	67 811,00	36 790,00	54,25%
	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie	101 390,78	101 390,78	100,00%
	Krajowe Biuro Wyborcze	1 700,00	848,00	49,88%
	Ochrona zdrowia	360,00	180,00	50,00%
	Świadczenia rodzinne	2 653 182,00	1 338 873,00	50,46%
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	8 605,00	8 605,00	100,00%
	GOPS – opiekun prawny podopiecznych	2 114,00	2 114,00	100,00%
	Dotądki do świadczeń pielęgnacyjnych	6 920,00	6 920,00	100,00%
2	Dotacja na zadania własne	377 962,00	246 526,00	65,23%
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	12 822,00	5 220,00	40,71%
	Zasiłki i pomoc w naturze	33 811,00	32 358,00	95,70%
	Zasiłki stałe	76 712,00	65 592,00	85,50%
	Utrzymanie GOPS	97 886,00	52 108,00	53,23%
	Dożywianie uczniów	85 466,00	63 483,00	74,28%
	Pomoc materialna dla uczniów	27 765,00	27 765,00	100,00%
	Inne	43 500,00	0,00	0,00%
4	Inne dotacje (WFOGR)	460 000,00	10 000,00	2,17%
	Dotacja z NFOŚiGW na przydomowe oczyszczalnie ścieków	120 000,00	0,00	0,00%
	Dotacja z budżetu państwa na budowę Orlika	330 000,00	0,00	0,00%
	Dotacja z WFOŚiGW	10 000,00	10 000,00	100,00%

WYDATKI

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

Za I półrocze 2012 r. wykonano wydatki w wysokości **16 976 155,31 zł**, co stanowiło **47,49%** planu rocznego. Wydatki **bieżące** zaplanowane w budżecie w wysokości **28 846 225,66 zł**. zrealizowano w **50,25%**, tj. w kwocie **14 496 419,12 zł**. Realizacja planu wydatków majątkowych była niższa i wynosiła **35,92%** planu rocznego co stanowiło kwotę **2 479 736,16 zł**. Zgodnie z przyjętym harmonogramem większość inwestycji realizowana będzie w II półroczu. W tym też okresie następować będzie rozliczenie finansowe z wykonawcami.

4.1 Realizacja wydatków majątkowych.

Zaplanowane na rok 2012 wydatki majątkowe w wysokości **6 903 263,16 zł** stanowią **19,31%** wydatków ogółem. W budżecie zaplanowanych jest około 30 zadań inwestycyjnych realizowanych zarówno przez gminę, jak i w porozumieniu z innymi samorządami. Większość z zaplanowanych inwestycji jest w trakcie realizacji. Największym przedsięwzięciem realizowanym już drugi rok jest budowa oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej w Spręcowie. Do końca I półrocza wydatki majątkowe stanowiły kwotę **2 479 736,19 zł**, zaś ich realizacja w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010

1) budowa oczyszczalni w Spręcowie	1 590 012,45 zł
2) Kanalizacja sanitarna w Tuławkach II etap	3 474,16 zł
3) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kieźlinach ul.Domagały	136 561,96 zł
4) Przegląd i moderniz. sieci kanalizacyjnej w Kieźlinach, Słupach i Różnowie	9 336,29 zł
5) projekty wodno – kanalizacyjne	7 185,23 zł
RAZEM	1 746 570,09 zł

DZIAŁ 600

1) Budowa ulic osiedlowych na osiedlu Wilczkowo	2 706,00 zł
2) budowa ulicy Słowackiego w Wadagu	75 000,00 zł
3) projekty drogowe	38 812,80 zł
RAZEM	116 518,80 zł

DZIAŁ 700

1) zakupy gruntów	483 428,58 zł
RAZEM	483 428,58 zł

DZIAŁ 900

1) zakup pompy do przepompowni ścieków	13 224,96 zł
2) wpłata zaliczki na budowę schroniska dla zwierząt	10 600,00 zł
3) uzupełnienie oświetlenia w miejscowości Ługwałd	102 573,32 zł
RAZEM	126 398,28 zł

DZIAŁ 926

1) budowa Orlika – dokumentacja	1 914,65 zł
2) zakupy inwestycyjne - traktorek do koszenia boiska	4 905,79 zł
RAZEM	6 820,44 zł

4.2 Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na rok 2012 wynosi **28 846 225,66 zł**, i stanowi **80,69%** wydatków ogółem.

W I półroczu 2012r. zrealizowano wydatki bieżące w wysokości **14 496 419,12 zł**, tj. **50,25%** planu rocznego.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości	106 486,13 zł
- wpłaty na Izby Rolnicze	5 095 35 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie wraz z kosztami obsługi	101 390,78 zł

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W WODĘ

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości	333 460,37 zł
w tym:	
- wynagrodzenia konserwatorów przepompowni	90 667,76 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	6 093,90 zł
- zakup energii	136 724,32 zł
- zakup usług remontowych	61 687,78 zł
- zakup usług pozostałych	30 440,27 zł
- podróże służbowe i ryczałty samochodowe	2 815,02 zł
- pozostałe	5 031,32 zł

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości	424 292,95 zł
------------------------------------------	----------------------

Zostały wydatkowane w sposób następujący:

1) Lokalny transport zbiorowy (komunikacja miejska)	164 882,96 zł
2) Drogi publiczne gminne w tym:	259 409,99 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	17 506,41 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	1 709,07 zł
- zakup usług remontowych	77 391,83 zł
- utrzymanie nawierzchni (żwir, pospółka, żużel)	76 663,73 zł
- odśnieżanie	79 822,08 zł
- utrzymanie przystanków	5 239,96 zł
- inne	1 076,91 zł

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W I półroczu 2012 r. wydatkowano kwotę **21 650,77 zł**

którą przeznaczono na:

- opłaty sądowe ,wpisy do ksiąg wieczystych	3 780,65 zł
- usługi geodezyjne i wyceny nieruchomości	15 769,21 zł
- ogłoszenia w mediach o sprzedaży nieruchomości	2 084,61 zł
- wieczyste użytkowanie	16,30 zł

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości w wysokości **31 412,23 zł**

w tym na:

- wynagrodzenia	1 319,00 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego	6 485,00 zł
- Komisja Urbanistyczno-Architektoniczna	4 797,00 zł
- opracowanie warunków zabudowy	12 177,00 zł
- opracowania geodezyjno-kartograficzne	6 634,23 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące na administrację samorządową zostały wykorzystane w wysokości **2 008 920,08 zł**

Środki zostały wydatkowane na:

- utrzymanie administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, sprawy OC)	91 177,02 zł
- koszty funkcjonowania Rady Gminy	78 000,03 zł
- koszty bieżące Urzędu Gminy	1 765 758,84 zł
- promocja gminy	50 976,70 zł
- pozostałe (składki na rzecz związków gmin i inne)	23 007,49 zł.

WOJTY GMINY

Jacek Szmidt

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Kwota wydatków w wysokości	115 667,12 zł
przeznaczona została na:	
- utrzymanie Straży Miejskiej	53 389,16 zł
- pokrycie bieżących wydatków Ochotniczych Straży Pożarnych ,	61 986,37 zł
a w tym: zakup paliwa	6 779,17 zł
Środek pianotwórczy	1 782,00 zł
zakup akumulatorów	592,00 zł
części do wozów strażackich i urzędzeń	4 327,58 zł
sprzęt ratowniczo-gaśniczy, mundury i ubranie ochronne	5 183,73 zł
brama wjazdowa do remizy	5 930,57 zł
maszt do syreny alarmowej	1 230,00 zł
badania techniczne i legislacja sprzętu	1 381,17 zł
koszty energii	23 794,21 zł
wynagrodzenia	2 913,34 zł
badania profilaktyczne	670,00 zł
ubezpieczenie	393,00 zł
diety za udział w akcji	7 009,60 zł
- obrona cywilna	291,59 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

Wydatkowana kwota w wysokości	606 274,16 zł,
to: - zapłacone odsetki od kredytów	415 299,16 zł,
- koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje bankowe	180 875,00 zł,
- prowizje bankowe od kredytów	10 100,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE.

ORAZ

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

Wydatki bieżące działu 801 i 854 przeznaczone są na utrzymanie gimnazjów, szkół podstawowych, przedszkoli, świetlic, stołówek oraz dowożenia uczniów do szkół.

W I półroczu 2012 r. wydatki te wykonano na poziomie **53,36%** co stanowiło kwotę **6 880 604,31 zł** na plan roczny wynoszący **12 895 780,23 zł**. (w porównaniu zaś do roku ubiegłego wydatki w tym dziale wzrosły o 10,76%). Świadczy to, że plan wydatków na oświatę w II półroczu będzie musiał ulec zwiększeniu, zwłaszcza,

że od września zaplanowano podwyżkę płac w wysokości 3,8%. Do tej pory nie zwiększono też planu wydatków na składki ZUS, które od lutego zwiększono o ok. 2%..

Poniżej zaprezentowano wydatki oświatowe w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowe.

	Plan	Wykonanie	% wyk.
- szkoły podstawowe	5 884 864,23	3 159 050,46	53,68%
- oddziały przedszkolne w szkołach	307 300,00	166 266,09	54,11%
- przedszkola	1 767 720,00	915 177,73	57,77%
- gimnazja	2 384 700,00	1 307 364,49	54,82%
- dowóz uczniów do szkół	467 364,00	288 150,60	61,65%
- komisje egzaminacyjne	2 200,00	86,00	3,91%
- doształcanie nauczycieli	37 000,00	6 589,00	17,81%
- dopłata do dzieci w olsztyńskich przedszkolach	345 000,00	98 988,02	28,69%
- realizacja programu COMENIUS	55 950,00	50 012,30	89,39%
- pozost. dział. („szklanka mleka”, nauka pływania)	73 300,00	52 045,00	71,00%
- stołówki szkolne i przedszkolne	1 107 882,00	607 826,26	54,86%
- świetlice szkolne	254 500,00	130 972,55	51,46%
- pomoc materialna dla uczniów	208 000,00	98 075,81	41,80%
Razem	12 895 780,23	6 880 604,31	53,36%

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W I półroczu 2012 r. wydano kwotę **44 361,50 zł**, na zaplanowaną w tegorocznym budżecie w wysokości 140 360 zł.

Wydatki realizowano zgodnie z harmonogramem zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w tym:

-przeciwdziałanie narkomanii	0,00 zł
-przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 361,50 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące przeniesione w I półroczu 2012 r. to kwota **1 856 490,22 zł**.

Podział środków przedstawia się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze	w tym:	
			Środki własne	Dotacje
1	2	3	4	5
1	Domy pomocy społecznej	53 095,70	53 095,70	-
2	Świadczenia rodzinne	1 331 846,05	-	1 331 846,05
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	15 346,51	1 615,15	13 731,36

4	Zasiłki i pomoc w naturze	64 167,55	32 658,80	31 508,75
5	Dodatki mieszkaniowe	17 634,08	17 634,08	-
6	Zasiłki stałe	80 831,79	16 166,36	64 665,43
7	Ośrodek Pomocy Społecznej	160 613,96	106 391,96	54 222,00
8	Usługi opiekuńcze	29 403,24	29 403,24	-
9	Dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego	6 920,00	-	6 920,00
10	Dożywianie uczniów	88 158,98	26 633,13	61 525,85
11	Prace społecznie użyteczne	6 520,36	6 520,36	-
12	Pozostała działalność	1 952,00	1 952,00	-
	Ogółem	1 856 490,22	292 070,78	1 564 419,44

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W tym dziale w I półroczu wydatków nie poniesiono. Zaplanowane w budżecie kwoty dotyczą kontynuacji projektu „Wspólnie przeciwko bezrobociu i wykluczeniu społecznemu” ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Projekt będzie realizowany i rozliczony w II półroczu.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W I półroczu 2012 wydatki bieżące wyniosły **1 495 800,06 zł** i zostały przeznaczone na:

1) gospodarka ściekowa i ochrona wód ,w tym:	1 187 873,62 zł
- ścieki odprowadzone do Olsztyna	1 060 859,94 zł
2) Gospodarka odpadami	52 453,82 zł
3) Oczyszczanie miast i wsi	5 040,00 zł
4) Utrzymanie zieleni, w tym:	48 002,89 zł
5) Oświetlenie ulic, placów i dróg, w tym:	135 873,24 zł
- zakup energii	101 517,93 zł
- konserwacja oświetlenia	27 640,63 zł
6) wpływy i wydatki z opłat za korzystanie ze środowiska	9 263,00 zł
7) Pozostała działalność	57 293,49 zł
w tym: -energia	5 111,97 zł
-wynagrodzenia	538,75 zł
-materialy	5 395,40 zł
-remonty budynków komunalnych	33 690,60 zł
-pozostałe usługi	12 556,77 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki I półrocza 2012 to kwota **462 523,01 zł** w tym:

- dotacja dla bibliotek	84 900,00 zł
- dotacja dla GOK	243 044,14 zł
- działalność chóru	17 731,00 zł

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki bieżące za I półrocze 2010r. wyniosły **105 676,21 zł**. Środki wydatkowano na następujące zadania:

1. utrzymanie stadionu w Dywitach	28 072,31 zł
<i>w tym: wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi</i>	17 804,24 zł
<i>zakup energii</i>	6 817,18 zł
2. sport masowy	77 603,90 zł
<i>w tym: dotacje celowe dla stowarzyszeń</i>	58 200,00 zł
<i>utrzymanie boisk wiejskich, organizacja imprez sportowych</i>	19 403,90 zł

5. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU.

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 01.01.2012 r. wynosił 19 423 914,87 zł. W I półroczu 2012 roku spłacono raty kredytów i pożyczek w wysokości **735 270 zł**. W omawianym okresie gmina nie zaciągała nowych kredytów

Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2012r wynosiło **18 688 644,87 zł**. Do spłaty w II półroczu 2012 r. pozostała kwota 2 337 422,78 zł.

6. UWAGI OGÓLNE

6.1 Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań na dzień 30-06-2012 r.

6.2 Jednostki sektora finansów publicznych, które nie są bezpośrednio finansowane z budżetu gminy to:

- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach
- Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach

6.3 Wykonanie planu finansowego jednostek sektora finansów publicznych nie finansowanych bezpośrednio z budżetu gminy przedstawia tabela poniżej;

Lp	Nazwa	Przychody		Koszty		Należności na 30.06.2012r	Zobowiązania w tym:	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie		na 30.06.2012r	wymagalne
1	GOK	669 960	338 158	669 960	330 100	1 265	13 807	x
2	SG ZOZ	1 012 000	499 125	1 012 000	477 814	84 629	22 252	x

6.4 W roku 2012 przyznane zostały następujące dotacje:

	Plan	Wykonanie
Niepubliczna SP w Słupach	375 500 zł	187 004,00 zł
Przedszkole niepubliczne w Różnowie	368 320 zł	151 608,60 zł
Biblioteki gminne	169 800 zł	84 900,00 zł
Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach	452 200 zł	224 496,00 zł
Dotacja celowa dla GOK na organizację imprez gminnych	45 000 zł	18 548,14 zł
Dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom	200 000 zł	79 600,00 zł
<i>w tym: - z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania</i>	<i>40 000 zł</i>	<i>18 600,00 zł</i>
<i>- z zakresu ekologii, ochrony zwierząt i przyrody</i>	<i>6 000 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>- z zakresu kultury, sztuki i ochrony dóbr kultury</i>	<i>35 600 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>- z zakresu kultury fizycznej i sportu</i>	<i>115 000 zł</i>	<i>58 200,00 zł</i>
<i>- z zakresu wspierania integracji społecznej</i>	<i>3 400 zł</i>	<i>2 800,00 zł</i>
Dotacje celowe na finansowanie prac konserwatorskich	40 000 zł	0,00 zł
Starostwo Powiatowe – remont budynku w Brąswaldzie	30 642,16 zł	0,00 zł
Dotacja dla Olsztyna (na naukę religii)	1 000 zł	0,00 zł
Razem:	1 682 642,16 zł	746 156,74 zł

Szczegółowe dane dotyczące realizacji budżetu za I półrocze 2012 roku zawierają załączniki:

Załącznik Nr 1 Dochody

Załącznik Nr 2 Wydatki

Załącznik Nr 3 Wydatki majątkowe

WOJCI GMINY

Jacek Szudło