

## WÓJT GMINY DYWITY

### SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI **BUDŻETU GMINY DYWITY** ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Dywity, sierpień 2016

odebrany 31.08.2016 r.  
**INSPEKTOR**  
*Bożena Kofejwo*  
mgr Bożena Kofejwo

**WOJT GMINY DYWITY**  
ul. Olsztyńska 32  
11-001 Dywity  
woj. warmińsko-mazurskie

Zarządzenie Nr 71 / 16  
Wójta Gminy Dywity  
z dnia 22 sierpnia 2016 roku

**W sprawie przedstawienia sprawozdania z realizacji budżetu Gminy Dywity za I półrocze 2016 roku oraz informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Na podstawie art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r, poz. 885 t.j. ; zmiany: Dz.U. z 2013r. poz. 938, poz. 1646; Dz.U. z 2014r. poz. 379, poz. 911) Wójt Gminy Dywity zarządza co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Dywity i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie w celu zaopiniowania sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Dywity za I półrocze 2016 roku stanowiące załącznik Nr 1, a także informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WOJT GMINY**  
*Jacek Sztydo*

## SPIS TREŚCI

	str.
1. Zmiany w planie budżetu w I półrocza 2016r.	3
2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2016r.	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	11
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>	12
5. Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu.	17
6. Uwagi ogólne.	17

# REALIZACJA BUDŻETU GMINY DYWITY ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

## 1. Zmiany w planie budżetu w I półrocza 2016 r.

Budżet Gminy Dywity na rok 2016 uchwalony został 15 grudnia 2015 r. Uchwałą Rady Gminy Dywity Nr XV/100/15.

Uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	- 47 132 068,33 zł
Wydatki	- 48 142 068,33 zł
Przychody	- 4 006 305,60 zł
Rozchody	- 2 996 305,60 zł

Przychody - to kredyty i pożyczki na spłatę zobowiązań oraz pokrycie zaplanowanych wydatków budżetowych roku 2016.

Rozchody - to raty do spłaty w roku 2016 od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W trakcie I półrocza 2016 roku budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami :

- 1) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 1/16 z dnia 11 stycznia 2016 r.
- 2) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 12/16 z dnia 29 stycznia 2016 r.
- 3) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XVIII/ 110 /16 z dnia 23 lutego 2016 r.
- 4) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 20/16 z dnia 29 lutego 2016 r.
- 5) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 21/16 z dnia 29 lutego 2016 r.
- 6) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XVIII/ 123 /16 z dnia 24 marca 2016 r.
- 7) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 33/16 z dnia 31 marca 2016 r.
- 8) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 34/16 z dnia 31 marca 2016 r.
- 9) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 37/16 z dnia 14 kwietnia 2016 r.
- 10) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 41/16 z dnia 29 kwietnia 2016 r.
- 11) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 42/16 z dnia 29 kwietnia 2016 r.
- 12) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XIX /130 /16 z dnia 25 maja 2016 r.
- 13) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 51/16 z dnia 31 maja 2016 r.
- 14) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 52/16 z dnia 31 maja 2016 r.
- 15) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XX/136/16 z dnia 28 czerwca 2016 r.
- 16) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 58/16 z dnia 30 czerwca 2016r.
- 17) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 59/16 z dnia 30 czerwca 2016r.

W wyniku uchwał i zarządzeń zmieniających zwiększono dochody o kwotę 4 483 084,72 zł do wysokości **51 615 153,05 zł.**, oraz zwiększono wydatki o kwotę 6 103 084,72 zł. do wysokości **54 245 153,05 zł.** Planowany deficyt ustalono w kwocie **2 630 000 zł.**

WOJTA GMINY  
  
Jacek Szudło

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 2016

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych za I półrocze 2016 r. przedstawia zestawienie poniżej.

### Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie I półrocze		% Wykon.
		Zł	Wsk. Str. %	Zł	Wsk. Str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>51 615 153,05</b>	<b>100,00%</b>	<b>24 941 292,27</b>	<b>100,00%</b>	<b>48,32%</b>
1	Dochody własne w tym:	32 093 647,33	62,18%	14 253 667,55	65,95%	44,41%
	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	13 252 429,00	25,67%	6 087 382,45	25,68%	45,93%
2	Subwencje	10 281 250,00	19,92%	6 181 736,00	28,60%	60,11%
3	Dotacje	9 240 255,72	17,90%	4 505 888,72	20,85%	48,76%
II.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>54 245 153,05</b>	<b>100,00%</b>	<b>21 123 011,04</b>	<b>100,00%</b>	<b>38,94%</b>
1	Wydatki bieżące	41 779 405,05	77,02%	20 063 011,47	94,98%	48,02%
2	Wydatki majątkowe	12 465 748,00	22,98%	1 059 999,57	5,02%	8,50%
III	<b>Wynik na 30.06.2016r.</b>	<b>- 2 630 000,00</b>	<b>X</b>	<b>+ 3 818 281,23</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

## DOCHODY

### 3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

W I półrocze 2016r. zrealizowano dochody w wysokości **24 941 292,27 zł**, co stanowi **48,32%** planu rocznego.

W tabeli zaprezentowano strukturę dochodów Gminy.

### Wykonanie i struktura dochodów Gminy Dywity w I półrocze 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie I półrocze		% Wykon.
		Zł	Wsk. Str. %	Zł	Wsk. Str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>51 615 153,05</b>	<b>100%</b>	<b>24 941 292,27</b>	<b>100%</b>	<b>48,32%</b>
1	Dochody bieżące	47 323 695,05	91,69%	24 632 063,94	98,76%	52,05%
2	Dochody majątkowe	4 291 458,00	8,31%	309 228,33	1,24%	7,21%

Jak wynika z zaprezentowanych danych dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości 24 632 063,94 zł co stanowiło 52,05% planu, zaś dochody majątkowe (np. sprzedaż nieruchomości, dotacje na realizację zadań inwestycyjnych, dofinansowanie ze środków unijnych do inwestycji gminnych) wykonano jedynie w kwocie 309 228,33 zł, tj. 7,21% planu.

Poniżej prezentujemy wykonanie dochodów **majątkowych** wg klasyfikacji budżetowej.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie I półrocze	%
1	2	3	4	5	6
010		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>548 517,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	01010	Infrastruktura wodociągowa wsi	548 517,00	0,00	0,00%

		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Bukwałd - Barkweda	511 517,00	0,00	0,00%
		Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci wodociągowej w Różnowie	20 300,00	0,00	0,00%
		Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci sanitarnej w Ługwałdzie	16 700,00	0,00	0,00%
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1 523 215,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	1 523 215,00	0,00	0,99%
		Modernizacja drogi w Brąswaldzie – inicjatywy lokalne	48 000,00	0,00	0,00%
		Utwardzenie drogi gminnej między ulicą Spółdzielczą a ul. Jana Pawła II	40 000,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi na odcinku Wadąg – ulica Wiosenna w Olsztynie.	1 317 500,00	0,00	0,00%
		Przebudowa drogi w Spręcowie	117 715,00	0,00	0,00%
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>117 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	117 750,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie miejsc aktywności i integracji mieszkańców wsi Redykajny	70 000,00	0,00	0,00%
		Zagospodarowanie terenów przyległych do jeziora Dywickiego	47 750,00	0,00	0,00%
<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>1 116 000,00</b>	<b>222 968,13</b>	<b>19,98%</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 116 000,00	222 968,13	19,98%
		Wpływy z majątku gminy	1 116 000,00	222 968,13	19,98%
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>53 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	75023	Urzędy Gmin	53 100,00	0,00	0,00%
		Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Dywitach	53 100,00	0,00	0,00%
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>883 900,00</b>	<b>79 999,20</b>	<b>9,05%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	883 900,00	79 999,20	9,05%
		Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Dywitach	80 000,00	79 999,20	100,00%
		Budowa obserwatorium astronomicznego w Zespole Szkół w Dywitach	258 313,00	0,00	0,00%
		Rozbudowa Zespołu Szkół w Dywitach o przedszkole i szkołę	545 587,00	0,00	0,00%
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>6 261,00</b>	<b>6 261,00</b>	<b>100,00%</b>
	85211	Świadczenia wychowawcze	6 261,00	6 261,00	100,00%
		Dotacja na wydatki inwestycyjne	6 261,00	6 261,00	100,00%
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>42 715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	92195	Pozostała działalność	42 715,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wiejskiej w Ługwałdzie	35 215,00	0,00	0,00%
		Budowa świetlicy wraz z zapleczem sportowym w Różnowie	7 500,00	0,00	0,00%
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>4 291 458,00</b>	<b>309 228,33</b>	<b>7,21%</b>

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

WOJTY GMINY  
*Jacek Szudło*

W dalszej części sprawozdania omówiona została realizacja poszczególnych rodzajów dochodów w I półroczu 2016 r. w odniesieniu do założonego planu.

### 3.1. Dochody własne.

Dochody własne zaplanowane w wysokości **32 093 647,33 zł.** zrealizowano w kwocie **14 253 667,55** , co stanowiło **44,41 %** planu rocznego. Realizacja planu dochodów w II półroczu b.r. nie powinna budzić jednak obaw. Niektóre dochody zostaną zrealizowane dopiero pod koniec roku (np. zaplanowane dofinansowanie ze środków unijnych), a niektóre (np. udział w PIT) w wyższych kwotach wpływają do budżetu dopiero w II półroczu.

Realizację dochodów własnych przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie I półrocze	% realizacji
		Zł	Zł	
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM</b>	<b>32 093 647,33</b>	<b>14 253 667,55</b>	<b>44,41%</b>
<b>1.</b>	<b>Podatki i opłaty lokalne</b>	<b>9 092 400,00</b>	<b>5 290 037,75</b>	<b>58,18%</b>
A	Podatek od nieruchomości	6 330 000,00	3 736 470,15	59,03%
B	Podatek rolny	739 900,00	425 924,59	57,57%
C	Podatek leśny	144 700,00	55 435,60	38,31%
D	Podatek od środków transportu	494 000,00	289 309,45	58,56%
E	Oplata od posiadania psa	8 500,00	4 240,00	49,88%
F	Karta podatkowa	10 000,00	5 812,39	58,12%
G	Podatek od spadków i darowizn	60 000,00	36 861,00	61,44%
H	Oplata skarbową	35 000,00	25 132,66	71,81%
I	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	45 000,00	22 681,00	50,40%
J	Podatek od czynności cywilnoprawnych	510 000,00	414 028,75	81,18%
K	Oplata planistyczna i adiacencka	350 000,00	86 698,78	24,77%
l	Oplata za zajęcie pasa drogowego	58 000,00	54 937,90	94,72%
M	Wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	115 000,00	92 473,82	80,41%
N	Oplata targowa	500,00	154,00	30,80%
O	Pozostałe (w tym odsetki)	191 800,00	39 877,66	20,79%
<b>2</b>	<b>Udziały w podatkach</b>	<b>13 252 429,00</b>	<b>6 087 382,45</b>	<b>45,93%</b>
A	Od osób fizycznych	12 752 429,00	5 904 782,00	46,30%
B	Od osób prawnych	500 000,00	182 600,45	36,52%
<b>3</b>	<b>Dochody z gospodarki gruntami i nieruch.</b>	<b>1 371 150,00</b>	<b>400 165,26</b>	<b>29,18%</b>
A	Dochody z dzierżaw	100 000,00	101 699,71	101,70%
B	Użytkowanie wieczyste	104 400,00	52 085,90	50,08%
C	Sprzedaż mienia komunalnego	1 100 000,00	210 640,13	19,15%
D	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytkow. wieczystego w prawo własności	16 000,00	12 328,00	77,05%
E	Wpływy z opłat za podłączenie do sieci gminnych	27 000,00	8 148,31	30,18%
F	Odsetki	23 750,00	15 263,21	64,27%
<b>4</b>	<b>Środki na dofin. zadań realizowanych z udziałem środków unijnych</b>	<b>3 084 197,00</b>	<b>79 999,20</b>	<b>2,18%</b>
<b>5</b>	<b>Pozostałe dochody , z tego:</b>	<b>5 283 471,33</b>	<b>2 386 082,89</b>	<b>50,80%</b>
A	Wpływy z należności za wodę	1 400 000,00	638 028,70	45,57%
B	Wpływy z odprowadzane ścieki	1 385 000,00	651 773,86	47,06%
C	Wpływy z tytułu „opłaty śmieciowej”	1 350 000,00	634 426,66	46,99%
D	Przedszkola – odpłatność rodziców	118 000,00	64 850,00	54,96%
E	Stołówki szkolne i przedszkolne	250 000,00	155 161,40	62,06%
F	Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci wodociągowej w Różnowie	20 300,00	0,00	0,80%

G	Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci sanitarnej w Ługwałdzie	16 700,00	0,00	0,00%
H	Udział mieszkańców w Gminnym Programie Budowy Przydomowych Oczyszczalni Ścieków	153 000,00	1 221,14	0,80%
I	Współfinans. przez mieszkańców modernizacji drogi w Brąswaldzie – inicjatywy lokalne	48 000,00	0,00	0,00%
J	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	15 000,00	12 444,45	82,96%
K	Wpływy z wynajmu stanowisk na targowisku	20 000,00	9 240,00	46,20%
L	Odsetki od nieterminowych wpłat zobow.	29 300,00	8 807,21	30,06%
Ł	Dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych	40 000,00	8 145,19	20,36%
M	Odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej	30 000,00	16 019,30	53,40%
N	Wpływy z tyt.opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 000,00	23 701,87	79,01%
O	Grzywny i mandaty	2 000,00	1 407,80	70,39%
P	Darowizny	80 600,00	30 100,00	37,34%
R	Wpłaty rodziców na organizację półkolonii	62 400,00	23 192,37	37,17%
S	Darowizny rodziców dzieci przedszkolnych	23 500,00	16 384,00	69,72%
T	Wpłaty gmin za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie gminy Dywity	120 000,00	28 015,83	23,35%
U	Pozostałe	89 671,33	63 163,11	70,44%
6	<b>Pomoc finansowa innych jedn.samorz. teryt.</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100,00%</b>
A	Pomoc finansowa powiatu na organizację Festiwalu Balonowego	10 000,00	10 000,00	100,00%

### 3.1.1 Realizacja podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2016 r.

Ogółem dochody z podatków i opłat lokalnych w I półroczu 2016 roku zrealizowano w wysokości 11 377 420,20 zł co stanowi 50,92% zaplanowanych. Wybrane rodzaje omówiono poniżej.

#### Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości stanowi **12,29%** planowanych dochodów gminy ogółem.

W I półroczu 2016 r. wpływy z tego tytułu wyniosły **3 736 470,15 zł**, co stanowi 59,03% planu rocznego.

Stan należności pozostałych do zapłaty na 30.06.2016r. wynosi **4 210 123,91 zł**. i zawiera zarówno należności bieżące, jak i przeterminowane.

#### Podatek rolny

Na planowaną kwotę **739 900 zł** wykonano **425 924,59 zł** co stanowi **57,57%** planu rocznego.

Należność przyszłych okresów to kwota **489 524,51 zł**.

#### Podatek leśny

Zaplanowano w dochodach kwotę **144 700 zł**, wpłynęło do budżetu **55 435,60 zł**, co stanowi **38,31%** planu rocznego.

Należności do zapłaty w w/w podatku wynoszą **45 277,07 zł**.

#### Podatek od środków transportowych

Z zaplanowanej kwoty **494 000 zł** zrealizowano dochody w wysokości **289 309,45 zł**, co stanowi **58,56%** planu rocznego.

WOJTA GMINY  
*Jacek Sztydo*



Należności do zapłaty wynoszą **261 930,64 zł** i w większości dotyczą osób prawnych. 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 **8 500 zł** , faktyczne zaś dochody wyniosły **4 240 zł**, co stanowi **49,88 %** planu rocznego.

#### Oplata skarbową

Na planowaną kwotę **35 000 zł** wpływy wyniosły **25 132,66 zł**, co stanowi **71,81%** planu rocznego.

Skutkiem obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków jest kwota **321 050 zł**,

w tym:

- w podatku od nieruchomości - 159 556 zł
- w podatku rolnym - 68 501 zł
- w podatku od środków transportowych - 92 993 zł

Tabela poniżej przedstawia skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień z podatków i opłat za okres od 01-01-2016 r. do 30-06-2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Gminy	Indywidualne decyzje				Razem 4-7
			Ułgi	Odroczenia i rozł.na raty	Umorzenia	Zwolnienia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Podatek od nieruchomości	217 237,00	-	87 187,53	9 561,97	-	96 749,50
2	Podatek rolny	68 501,00	-	460,00	3 779,00	-	4 239,00
3	Podatek leśny	-	-	-	2,00	-	2,00
4	Podatek od środków transportowych	92 993,00	-	-	-	-	-
5	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	-	-	818,00	2 360,00	-	3 178,00
6	Odsetki od zaległości	-	-	966,00	8 085,00	-	9 051,00
	<b>Razem</b>	<b>378 731,00</b>	<b>-</b>	<b>89 431,53</b>	<b>23 787,97</b>	<b>-</b>	<b>113 219,50</b>

W I półroczu 2016 r. wydano łącznie 35 decyzji w sprawie umorzenia lub odroczenia terminu płatności.

Odroczono terminy płatności na podstawie 8 decyzji. Dotyczyły one osób fizycznych oraz prawnych. Kwota odroczenia wyniosła 89 431,53 zł. Są to zobowiązania podatkowe, których termin płatności określony został na I i II półrocze 2016 roku oraz rok 2017 .

Umorzono zaległości wraz z odsetkami za zwłokę w łącznej wysokości 23 787,97 zł. na podstawie 22 decyzji ( w tym w 8 decyzjach zaległość podatkowa w części rozłożona na raty).

Kwota umorzona :

- należność główna 15 702,97 zł.
- odsetki 8 085,00 zł

WOJCIŃSKA GMINA  
Jacek Sztybel

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. oraz trudna sytuacja materialna..

Z uwagi na brak ustawowych przesłanek umożliwiających zastosowanie ulg podatkowych wydano 13 decyzji w przedmiocie umorzenia postępowania z uwagi na bezprzedmiotowość.

W I półroczu 2016 roku wystawiono 1 425 upomnień na kwotę 1 263 114,74 zł.

W stosunku do nieterminowych płatników wszczęto postępowanie komornicze wystawiając do dnia 30.06.2016r. 82 tytuły wykonawczych na kwotę 216 283,40 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono stan należności z tytułu podatków i opłat na dzień 30.06.15r. oraz 30.06.2016r.

**Stan należności z tytułu podatków i opłat na 30-06-2015r oraz 30-06-2016r przedstawia się następująco:**

Lp.	Wyszczególnienie	Wg Stanu na 30-06-2015	Wg Stanu na 30-06-2016	W tym: należności wymagalne
1	Podatek od nieruchomości	4 227 937,03	4 210 123,91	1 240 868,32
2	Podatek rolny	513 194,61	489 524,51	235 732,15
3	Podatek leśny	49 236,07	45 277,07	4 542,07
4	Podatek od środków transportu	322 752,19	261 930,64	51 035,09
5	Wieczyste użytkowanie	87 171,48	120 544,24	120 544,24
6	Czynsz lokalowy, reklama	194 056,43	204 242,05	163 725,74
7	Dzierżawa terenu	59 367,11	111 626,48	52 851,78
8	Sprzedaż ratalna	25 450,00	108 479,20	-
9	Odpady	605 561,56	728 686,30	166 363,11

### **3.1.2 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.**

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w dochodach Gminy Dywity stanowią **25,68%** 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 2016 r. wpływy z tytułu udziałów w podatkach wyniosły **6 087 382,45 zł**, co stanowi **45,93%** planu rocznego, a w tym:

Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykon.
- Wpływy z podatków od osób fizycznych	12 752 429,00	5 904 782,00	46,30%
- Wpływy z podatków od osób prawnych	500 000,00	182 600,45	36,52%

### **3.1.3 Dochody z majątku gminy**

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem wyniosły w I półroczu 2016 r. **400 165,26 zł**, co stanowi **29,18%** planu rocznego.

Wpływy z tytułu sprzedaży wyniosły natomiast 222 968,13 zł, i dotyczyły:

- sprzedaż działek

- kwota 210 640,13 zł.

- wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - kwota 15 263,21 zł.

Pozostałe dochody dotyczą opłat za wieczyste użytkowanie (56,359,61 zł) oraz wpływów z tytułu najmu i dzierżaw (101 699,71 zł), opłat z tytułu wydanych pozwoleń na podłączenie się do sieci gminnych (8 148,31 zł) i odsetek (15 263,21 zł).

### **3.1.4 Środki na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych.**

W I półroczu br. z zaplanowanej do pozyskania kwoty 3 084 197 zł. środków unijnych do budżetu wpłynęła kwota w wysokości **79 999,20 zł**, i dotyczyła następujących zadań:

- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Dywitach - 79 999,20 zł,

### **3.1.5 Pozostałe dochody.**

Zaplanowano dochody pozostałe w wysokości **5 283 471,33 zł**. Pozycja ta stanowi 10,24 % planowanych dochodów budżetu Gminy ogółem.

Wpływy na dzień 30-06-2016 r. wyniosły **2 386 082,89 zł**. i składały się między innymi z:

- wpływy za wodę i ścieki - 1 289 802,56 zł,
- wpływy z tytułu opłaty śmieciowej - 634 426,66 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat - 8 807,21 zł,
- współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci - 1 221,14 zł,
- wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach - 64 850,00 zł,
- opłaty wnoszone do szkolnych i przedszkolnych stołówek - 155 161,40 zł,
- wpłaty innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach gminy Dywity - 28 015,83 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 12 444,45 zł,
- zwrot zaliczek alimentacyjnych - 8 145,19 zł,
- odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej - 16 019,30 zł,
- darowizny - 46 484,00zł,
- inne - 120 705,15 zł.

### **3.1.6 Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst.**

W budżecie zaplanowano pomoc finansową innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań wspólnych w kwocie 10 000 zł. W minionym półroczu wpłynęła kwota 10 000 zł. z przeznaczeniem na organizację Festiwalu Balonowego.

## **3.2 Subwencje**

Plan subwencji na rok 2016 wynosi **10 281 250 zł** co stanowi **19,92%** planu dochodów ogółem.

W I półroczu wpłynęła kwota **6 181 736 zł**, tj. **60,13%** planu rocznego.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

WOJTY GMINY  
Jacek Sztydo

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%wykon.
- subwencja oświatowa	9 022 979	5 552 600	61,54%
- subwencja wyrównawcza	1 258 271	629 136	50,00%

### 3.3 Dotacje celowe

Dotacje celowe w budżecie Gminy na rok 2016 stanowią **17,90 %** zaplanowanych dochodów budżetowych ogółem. Na planowaną kwotę **9 240 255,72 zł** zrealizowano w I półroczu **4 505 888,72 zł**, realizując **48,76 %** planu rocznego.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie na rok 2016 prezentuje tabela poniżej.

1	2	3	4	5
	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYK.
<b>I.</b>	<b>DOTACJE OGÓŁEM:</b>	<b>9 240 255,72</b>	<b>4 505 888,72</b>	<b>48,76%</b>
<b>1</b>	<b>Dotacje na zadania zlecone</b>	<b>8 063 092,72</b>	<b>3 840 395,72</b>	<b>47,63%</b>
	Administracja rządowa	50 198,00	32 178,00	64,10%
	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie	132 682,39	132 682,39	100,00%
	Krajowe Biuro Wyborcze	11 720,00	10 622,00	90,63%
	Ochrona zdrowia	341,00	270,00	79,18%
	Świadczenia rodzinne	2 947 371,00	1 702 667,00	57,77%
	Świadczenia wychowawcze „500 plus”	4 829 965,00	1 873 319,00	38,79%
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	27 313,00	25 317,00	92,69%
	GOPS – opiekun prawny podopiecznych	5 658,00	5 658,00	100,00%
	Karta Dużej Rodziny	301,00	139,00	46,18%
	Wyposażenie szkół w podręczniki	57 543,33	57 543,33	100,00%
<b>2</b>	<b>Dotacja na zadania własne</b>	<b>1 177 163,00</b>	<b>665 493,00</b>	<b>56,53%</b>
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	16 920,00	13 041,00	77,07%
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	39 119,00	35 500,00	90,75%
	Zasiłki stałe (rodzinne, pielęgnacyjne i zdrowotne)	194 998,00	149 629,00	76,73%
	Utrzymanie GOPS	152 004,00	76 002,00	50,00%
	Dożywianie uczniów	150 000,00	103 003,00	68,67%
	Pomoc materialna dla uczniów	36 512,00	36 512,00	100,00%
	Refundacja wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego	104 000,00	0,00	0,00%
	Dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego	387 710,00	193 855,00	50,00%
	Dotacja na upowszechnianie wczesnej edukacji dzieci (zerówki)	95 900,00	47 951,00	50,00%
	Dotacja celowa z powiatu na doposażenie OSP	0,00	10 000,00	0,00%

## **WYDATKI**

### **4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.**

W I półroczu 2016 r. wykonano wydatki w wysokości **21 123 011,04 zł**, co stanowiło **38,94%** planu rocznego. Wydatki bieżące zaplanowane w budżecie w wysokości **41 779 405,05 zł** zrealizowano w **48,02%**, tj. w kwocie **20 063 011,47 zł**. Realizacja planu wydatków majątkowych była na niskim poziomie i wynosiła **8,50%** planu rocznego dając kwotę **1 059 999,57 zł**. Zgodnie z przyjętym harmonogramem część inwestycji realizowana będzie w II półroczu. W tym też okresie nastąpi rozliczenie finansowe.

WOJCIŃSKA GMINA  
*Jacek Szydło*

#### **4.1 Realizacja wydatków majątkowych.**

Zaplanowane na rok 2016 wydatki majątkowe w wysokości **12 465 748 zł** stanowią **22,98%** wydatków budżetowych ogółem. W budżecie zaplanowanych jest ponad 60 zadań inwestycyjnych realizowanych zarówno przez gminę, jak i w porozumieniu z innymi samorządami.

Największe wydatki (**3 711 000 zł.**), zaplanowano w dziale „**Oświata i wychowanie**”, gdzie w roku bieżącym rozpoczęto realizację dużej inwestycji „**Rozbudowa Zespołu Szkół w Dywitach o przedszkole i szkołę wraz z budową obserwatorium astronomicznego**”. Wykonanie zadania zaplanowano na lata 2016-2017, a łączne zarezerwowane środki wynoszą 7 295 000 zł. (z tego w bieżącym roku 3 586 000 zł). Inwestycja finansowana będzie ze wsparciem środków unijnych.

W I półroczu poniesione wydatki majątkowe wyniosły ogółem **1 059 999,57 zł.** Plan i realizację tych wydatków w poszczególnych działach przedstawia załącznik Nr 3 „**Wydatki Majątkowe**”.

#### **4.2 Wydatki bieżące.**

Plan wydatków bieżących na rok 2016 wynosi **41 779 405,05 zł**, i stanowi **77,02%** wydatków ogółem.

W I półroczu 2016r. zrealizowano wydatki bieżące w wysokości **20 063 011,47 zł**, tj. **48,02%** planu rocznego. Osiągnięty poziom wykonania tych wydatków nie budzi obaw, że zostały zaplanowane na zbyt niskim poziomie i realizacja w II półroczu powinna przebiegać płynnie.

Wydatki bieżące w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

##### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości, w tym: **151 553,85 zł**

- *dofinansowanie budowy studni w gospodarstwach pozbawionych wody* **13 060,00 zł,**
- *wpłaty na Izby Rolnicze* **5 811,46 zł,**
- *zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie wraz z kosztami obsługi* **132 682,39 zł**

##### **DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W WODĘ**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości **427 047,39 zł**

w tym:

- *koszty osobowe konserwatorów przepompowni* **98 017,00 zł**
- *zakup materiałów i wyposażenia* **56 934,18 zł**
- *zakup energii* **61 171,28 zł**
- *zakup usług remontowych* **165 185,65 zł**
- *zakup usług pozostałych* **29 345,88 zł**
- *podróże służbowe i ryczałty samochodowe* **10 147,57 zł**
- *pozostałe* **6 245,83 zł**

##### **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości

**927 348,79 zł**

**WÓJTGMINY**

*Łukasz Szudło*

Zostały wydatkowane w sposób następujący:

1) Lokalny transport zbiorowy (komunikacja miejska)	469 476,02 zł
2) Drogi publiczne powiatowe (zajęcie pasa drogowego)	3 567,77 zł
2) Drogi publiczne gminne, w tym:	454 305,00 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	22 052,16 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	14 462,53 zł
- remonty dróg	354 541,35 zł
- odśnieżanie	48 697,53 zł
- utrzymanie przystanków	7 007,57 zł
- oznakowanie dróg i ulic	3 000,46 zł
- inne	4 543,40 zł
<b>DZIAŁ 630 TURYSTYKA</b>	<b>5 234,76 zł</b>
- zakup usług	836,85 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	4 397,91 zł.

**DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W I półroczu 2016r. wydatkowano kwotę **205 683,20 zł**  
którą przeznaczono na:

- zakup usług ( w tym: wyceny nieruchomości, ogłoszenia prasowe )	12 440,11 zł
- różne opłaty i składki( opłaty sądowe, notarialne, znaki sądowe)	6 901,00 zł
- podatek VAT	182 896,18 zł
- inne	3 445,91 zł

**DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości w wysokości **45 947,98 zł**  
w tym na:

- plany zagospodarowania przestrzennego	31 027,08 zł
- Komisja Urbanistyczno-Architektoniczna	10 209,00 zł
- opracowania geodezyjno-kartograficzne	4 711,90 zł

**DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki bieżące na administrację samorządową zostały wykorzystane w wysokości **2 647 158,15 zł**  
Środki zostały wydatkowane na:

- utrzymanie administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, sprawy OC)	117 695,68 zł
- koszty funkcjonowania Rady Gminy	160 542,53 zł
- koszty bieżące Urzędu Gminy	2 201 855,82 zł
- promocja gminy	129 380,56 zł
- pozostałe ( składki na rzecz związków gmin i inne)	37 683,56 zł.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Kwota wydatków w wysokości	145 388,26 zł
przeznaczona została na:	
- utrzymanie Straży Miejskiej	59 904,00 zł
- pokrycie bieżących wydatków Ochotniczych Straży Pożarnych ,	85 385,77 zł
a w tym: ekwiwalent za udział w akcji	8 976,93 zł
wynagrodzenia	6 192,65 zł
zakup wyposażenia, materiałów i paliwa	33 706,21 zł
koszty energii	9 174,82 zł
usługi pozostałe	9 056,60 zł
remonty i naprawy sprzętu	2 829,00 zł
badania profilaktyczne	203,30 zł
ubezpieczenia	14 900,00 zł
telefony komórkowe	346,26 zł
- obrona cywilna	98,49 zł.

#### DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

Wydatkowana kwota w wysokości	225 618,04 zł,
to: - zapłacone odsetki od kredytów	200 158,04 zł,
- koszty emisji papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje bankowe	25 460,00 zł,

#### DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE.

ORAZ

#### DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

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

W I półroczu 2016 r. wydatki te wykonano w kwocie **7 892 191,67 zł** co stanowiło **51,60%** planu rocznego w wysokości **15 295 667,73 zł**. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki bieżące w oświacie wzrosły o 7,11%. Wzrost wydatków na oświatę należy rozpatrywać w aspekcie zmian, które nastąpiły w roku szkolnym 2015/2016 w sferze zatrudnienia i wynagrodzeń pracowników pedagogicznych, administracji i obsługi placówek oświatowych (ubiegłym roku podwyższono place pracownikom obsługi). Zwiększone wydatki, na wynagrodzenia nauczycieli wynikają z urlopów nauczycielskich dla poratowania zdrowia a także ze zwiększonej liczby zwolnień lekarskich nauczycieli ( na czas nieobecności Gmina zawiera umowy na zastępstwo). Wzrasta też liczba uczniów wymagających dodatkowych zajęć wyrównawczych oraz nauczania indywidualnego.

Poniżej zaprezentowano wydatki oświatowe w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

	Plan	Wykonanie	% wyk.
- szkoły podstawowe	6 617 314,24	3 461 980,25	52,32%
- oddziały przedszkolne w szkołach	287 487,57	150 571,96	52,36%
- przedszkola	2 608 067,91	1 271 531,63	48,75%

- gimnazja	2 520 084,15	1 285 617,49	51,01%
- dowóz uczniów do szkół	805 415,00	366 855,90	45,55%
- komisje egzaminacyjne	2 000,00	0,00	0,00%
- doksztalcanie nauczycieli	56 000,00	18 520,51	33,07%
- pozostałe (pobyty dzieci w przedszk. innych gmin)	634 300,00	347 205,72	54,74%
- stołówki szkolne i przedszkolne	664 250,44	367 177,67	55,28%
- świetlice szkolne	273 870,00	154 356,17	56,36%
- realizacja zadań specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych	1 370,00	0,00	0,00%
- realizacja zadań specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i gimnazjach	643 996,42	367 612,13	57,08%
- pomoc materialna dla uczniów	181 512,00	100 762,24	55,51%
<b>Razem</b>	<b>15 295 667,73</b>	<b>7 892 191,67</b>	<b>51,60%</b>

### DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę **45 191,74 zł**, na zaplanowaną w tegorocznym budżecie w wysokości 127 341,00 zł.

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

-przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 951,74 zł,
-inne	240,00 zł.

### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki przeniesione w I półroczu 2016 r. to kwota **4 355 894,68 zł**. W stosunku do roku ubiegłego stanowiły 210,70%. Tak znaczny wzrost spowodowany jest realizacją od kwietnia bieżącego roku nowego zadania z rozdz. 85211 – „Świadczenia wychowawcze”, na które wydatkowano kwotę 1 816 486,41 zł. Zanotowano również wzrost wydatków w wyniku nowelizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i wprowadzenie z dniem 1 stycznia 2016 roku świadczenia rodzicielskiego. Ponadto w związku ze zwiększeniem ilości osób skierowanych do domów pomocy społecznej (wzrost o 1/3) wzrosły wydatki na ten cel.

**Podział środków przedstawia się następująco:**

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze	w tym:	
			Środki własne	Dotacje
1	2	3	4	5
1	Domy pomocy społecznej	105 801,64	105 801,64	-
2	Rodziny zastępcze	97 060,74	97 060,74	-
3	Asystent rodziny	17 689,77	17 689,77	-
4	Świadczenia wychowawcze	1 816 486,41	-	1 816 486,41
5	Świadczenia rodzinne	1 677 609,49	-	1 677 609,49
6	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	37 118,02	-	37 118,02
7	Zasiłki i pomoc w naturze	53 592,10	22 783,13	30 808,97
8	Dodatki mieszkaniowe	11 296,24	11 296,24	-
9	Zasiłki stałe	145 865,31	-	145 865,31
10	Ośrodek Pomocy Społecznej	202 263,07	126 261,07	76 002,00
11	Usługi opiekuńcze	38 107,89	38 107,89	-



12	Dożywianie uczniów	134 968,40	31 965,40	103 003,00
13	Dowóz posiłków	4 020,00	4 020,00	-
14	Bank żywności (zakup żywności i dowóz)	4 100,00	4 100,00	-
15	Karta Dużej Rodziny	139,00	-	139,00
16	Prace społecznie użyteczne	4 121,28	4 121,28	-
17	Wynagrodzenie za sprawowanie opieki prawnej (opiekun prawny)	5 655,32	-	5 655,32
	<b>Ogółem</b>	<b>4 355 894,68</b>	<b>463 207,16</b>	<b>3 892 687,52</b>

### DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały w wysokości 125 600 zł a zrealizowane w kwocie 57 667,20 zł. co stanowi 45,91% planu. Wydatki dotyczyły:

- dotacja podmiotowe dla żłobka w Spręcowie 45 000,00 zł,
- dowóz podopiecznych do domów dziennego pobytu  
6 667,20 zł,
- dotacja dla organizacji pozarządowych 6 000,00 zł.

### DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W I półroczu 2016 wydatkowano kwotę **2 146 809,50 zł**, z przeznaczeniem na:

- 1) gospodarka ściekowa i ochrona wód ,w tym: 1 187 224,83 zł
  - ścieki odprowadzone do Olsztyna 1 036 495,75 zł
- 2) Gospodarka odpadami 566 152,49 zł
- 3) Utrzymanie zieleni 62 000,35 zł
- 4) Oświetlenie ulic, placów i dróg, w tym: 116 082,02 zł
  - zakup energii 78 572,11 zł
  - konserwacja oświetlenia 29 547,63 zł,
- 5) schronisko dla zwierząt 24 108,07 zł,
- 6) wpływy i wydatki z opłat za korzystanie ze środowiska 25 000,00 zł
- 7) Pozostała działalność 166 241,74 zł
  - w tym: -energia 49 378,71 zł
  - materiały 3 742,02 zł
  - remonty budynków komunalnych 49 836,18 zł
  - pozostałe wydatki 63 284,83 zł

### DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki I półrocza 2016 r. wydatkowana kwota **552 486,27 zł** w tym:

- dotacja dla bibliotek 106 571,43 zł
- dotacja dla GOK 324 401,16 zł
- dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań zleconych 29 359,64 zł
- utrzymanie świetlic wiejskich oraz wydatki sołectw 92 154,04 zł.

### DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki bieżące za I półrocze 2016 r. wyniosły **231 789,99 zł**. Środki wydatkowano na następujące zadania:

1. utrzymanie obiektów sportowych (stadion i „Orlik”)	117 488,29 zł
<i>w tym: wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi</i>	51 186,43 zł
<i>zakup energii</i>	6 434,25 zł
<i>zakup wyposażenia, materiałów</i>	39 300,86 zł
<i>zakup usług</i>	9 963,00 zł
<i>pozostałe</i>	10 603,75 zł
2. sport masowy	114 301,70 zł
<i>w tym: dotacje celowe dla stowarzyszeń</i>	77 200,00 zł
<i>utrzymanie boisk wiejskich, organizacja imprez sportowych</i>	37 101,70 zł

## 5. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU.

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 01.01.2016 r. wynosił 13 659 839,60 zł. W I półroczu 2016 roku spłacono raty kredytów i pożyczek w wysokości **1 058 152,78 zł**. W omawianym okresie gmina nie zaciągała nowych kredytów

Zadłużenie Gminy na dzień 30.06.2016r. wynosiło **12 601 686,82 zł**. Do spłaty w II półroczu 2016 r. pozostała kwota 1 938 152,82 zł.

## 6. UWAGI OGÓLNE

6.1 Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań na dzień 30-06-2016 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 30.06.2016r.	Zobowiązania w tym:	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie		na 30.06.2016r	wymagalne
1	GOK	908 523,00	435 689,93	908 523,00	432 225,02	0,00	18 361,23	0,00
2	SG ZOZ	1 316 020	730 545,58	1 316 020	724 013,98	122 890,36	74 050,89	0,00

6.4 W roku 2016 z budżetu Gminy przyznane zostały następujące dotacje:

	Plan	Wykonanie
Niepubliczna SP w Słupach	760 200 zł	337 666,39 zł
Niepubliczna SP w Słupach (zadania zlecone)	5 326,32 zł	0,00 zł

Niepubliczna SP w Słupach (specjalna organizacja nauki)	65 534 zł	63 015,07 zł
Przedszkole niepubliczne w Różnowie	478 400 zł	216 094,66 zł
Przedszkole niepubliczne w Spręcowie	274 600 zł	119 796,37 zł
Żłobek w Spręcowie	90 000 zł	45 000,00 zł
Biblioteki gminne	221 000 zł	106 571,43 zł
Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach	667 000 zł	324 401,16 zł
Dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom	277 000 zł	154 680,64 zł
<i>w tym: - z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania</i>	<i>60 000 zł</i>	<i>42 121,00 zł</i>
<i>- z zakresu ekologii, ochrony zwierząt i przyrody</i>	<i>10 000 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<i>- z zakresu kultury, sztuki i ochrony dóbr kultury</i>	<i>63 000 zł</i>	<i>29 359,64 zł</i>
<i>- z zakresu kultury fizycznej i sportu</i>	<i>124 000 zł</i>	<i>77 200,00 zł</i>
<i>- z zakresu polityki społecznej</i>	<i>20 000 zł</i>	<i>6 000,00 zł</i>
<u>Dotacja na ochronę i konserwację zabytków</u>	<u>60 000 zł</u>	<u>0,00 zł</u>
<b>Razem:</b>	<b>2 899 060,32 zł</b>	<b>1 367 225,72 zł</b>

Szczegółowe dane dotyczące realizacji budżetu Gminy Dywity za I półrocze 2016 roku zawierają załączniki:

Załącznik Nr 1 Dochody

Załącznik Nr 2 Wydatki

Załącznik Nr 3 Wydatki majątkowe

WÓJTA GMINY  
*Jacek Szydło*