

WÓJT GMINY DYWITY

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

BUDŻETU GMINY DYWITY
ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU

Dywity, sierpień 2008

SPIS TREŚCI

| | str. |
|---|------|
| I. REALIZACJA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2008R. | 3 |
| 1. Zmiany w planie budżetu na przestrzeni I półrocza 2008r. | 3 |
| 2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2008r. | 4 |
| 3. Dochody budżetowe i ich realizacja. | 4 |
| 3.1. <u>Dochody własne.</u> | 6 |
| 3.1.1. <i>Realizacja podatków i opłat lokalnych</i> | 8 |
| 3.1.2 <i>Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa</i> | 9 |
| 3.1.3 <i>Dochody z majątku gminy</i> | 10 |
| 3.1.4 <i>Pozostałe dochody</i> | 10 |
| 3.2. <u>Subwencje.</u> | 11 |
| 3.3. <u>Dotacje.</u> | 11 |
| 3.4. <u>Środki ze źródeł pozabudżetowych.</u> | 11 |
| 4. Wydatki budżetowe i ich realizacja. | 12 |
| 4.1. <u>Wydatki bieżące.</u> | 13 |
| 4.2. <u>Wydatki majątkowe.</u> | 18 |
| 5. Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów. | 19 |
| 6. Uwagi ogólne. | 20 |

I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2008R.

1. Zmiany w planie budżetu na przestrzeni I półrocza 2008r.

Budżet gminy Dywity na rok 2008 uchwalony został 21 lutego 2008r. Uchwałą Rady Gminy Dywity Nr XVI/97/08.

Uchwalony budżet przewidywał:

| | |
|-----------|-----------------|
| Dochody | - 27 196 986 zł |
| Wydatki | - 28 446 986 zł |
| Przychody | - 3 129 600 zł |
| Rozchody | - 1 879 600 zł |

Przychody - to kredyty i pożyczki na pokrycie zaplanowanych wydatków budżetowych roku 2008.

Rozchody - to raty do spłaty w roku 2008 od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W trakcie I półrocza 2008 roku budżet zmieniany był następującymi uchwałami i zarządzeniami :

- 1) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XVII/118/08 z dnia 18 marca 2008r.
- 2) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 19a/2008 z dnia 26 marca 2008r.
- 3) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 24/2008 z dnia 25 kwietnia 2008r.
- 4) Uchwała Rady Gminy Dywity Nr XIX/133/08 z dnia 29 maja 2008r.
- 5) Zarządzenie Wójta Gminy Dywity Nr 38/2008 z dnia 30 czerwca 2008r.

W wyniku uchwał zmieniających zmniejszono dochody o kwotę 653 201,70zł. do wysokości 26 543 784,30 zł., oraz zwiększono wydatki o kwotę 276 798,30 zł. do wysokości 28 723 784,30 zł. Wysokość deficytu budżetowego wyniosła 2 180 000 zł.

Dokonywano 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 2008

Realizację planu dochodów i wydatków budżetowych za I półrocze 2008r. przedstawia zestawienie poniżej:

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2008r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | | Wykonanie I półrocze | | % 5:3 |
|-----|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|--------|
| | | Zł | Wsk. Str. % | Zł | Wsk. Str. % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | Dochody ogółem | 26 543 784,30 | 100% | 12 813 393,57 | 100% | 48,27% |
| 1 | Dochody własne w tym: | 16 356 375,00 | 61,62% | 7 391 006,27 | 57,68% | 45,19% |
| | Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa | 6 939 575,00 | 26,14% | 3 049 010,57 | 23,80% | 43,94% |
| 2 | Subwencje | 6 021 288,00 | 22,68% | 3 621 571,00 | 28,27% | 60,15% |
| 3 | Dotacje | 3 275 141,30 | 12,33% | 1 800 816,30 | 14,05% | 54,98% |
| 4 | Środki ze źródeł pozabudżetowych | 890 980,00 | 3,37% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| II. | Wydatki ogółem | 28 723 784,30 | 100% | 10 380 070,17 | 100% | 36,14% |
| 1 | Wydatki bieżące | 21 335 784,30 | 74,28% | 10 162 377,60 | 97,91% | 47,63% |
| 2 | Wydatki majątkowe | 7 388 000,00 | 25,72% | 217 692,57 | 2,09% | 2,95% |
| III | Wynik na 30.06.2008r. | -2 180 000,00 | X | 2 433 323,40 | X | X |

DOCHODY

3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

Za I półrocze 2008r. zrealizowano dochody w wysokości 12 813 393,57 zł, co stanowi 48,27% planu rocznego.

Realizację dochodów z podziałem na działy i rozdziały przedstawia zestawienie poniżej:

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie I półrocze | % |
|-------|----------|--|--------------|----------------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 010 | | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 1 199 392,30 | 72 592,30 | 6,05% |
| | 01010 | Infrastruktura wodociągowa wsi | 1 126 800,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 01095 | Pozostała działalność | 72 592,30 | 72 592,30 | 100,00% |
| 400 | | WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W WODĘ | 895 000,00 | 399 543,40 | 44,64% |
| | 40002 | Dostarczanie wody | 895 000,00 | 399 543,40 | 44,64% |
| 600 | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 18 800,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 60014 | Drogi publiczne powiatowe | 18 800,00 | 0,00 | 0,00% |
| 700 | | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 1 323 500,00 | 463 316,15 | 35,01% |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 1 323 500,00 | 463 316,15 | 35,01% |
| 750 | | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 82 559,00 | 61 202,61 | 74,13% |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 75 559,00 | 41 340,00 | 54,71% |
| | 75023 | Urząd Gminy | 7 000,00 | 19 862,61 | 283,75% |
| 751 | | URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY | 1 200,00 | 588,00 | 49,00% |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy | 1 200,00 | 588,00 | 49,00% |
| 754 | | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 75414 | Obrona cywilną | 500,00 | 0,00 | 0,00% |

| | | | | | |
|-----|-------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| 756 | | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH I OSÓB FIZYCZNYCH | 12 419 275,00 | 5 752 487,72 | 46,32% |
| | 75601 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 22 000,00 | 3 151,52 | 14,33% |
| | 75615 | Wpływy z podatku od osób prawnych | 2 793 700,00 | 1 323 394,96 | 47,37% |
| | 75616 | Wpływy z podatku od osób fizycznych | 2 559 000,00 | 1 334 675,75 | 52,16% |
| | 75617 | Wpływy z innych podatków | 5 000,00 | 5 920,00 | 118,40% |
| | 75618 | Wpływy z opłaty skarbowej | 59 000,00 | 22 752,00 | 38,56% |
| | 75619 | Wpływy z różnych rozliczeń | 41 000,00 | 13 582,92 | 33,13% |
| | 75621 | Udziały gmin w podatku stanowiących dochód budżetu państwa | 6 939 575,00 | 3 049 010,57 | 43,94% |
| 758 | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 6 091 288,00 | 3 656 645,72 | 60,03% |
| | 75801 | Część oświatowa subwencji ogólnej | 5 225 511,00 | 3 223 681,00 | 61,69% |
| | 75807 | Część wyrównawcza subwencji ogólnej | 795 777,00 | 397 890,00 | 50,00% |
| | 75814 | Różne rozliczenia finansowe | 70 000,00 | 35 074,72 | 50,11% |
| 801 | | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 603 020,00 | 486 434,92 | 80,67% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 68 750,00 | 48 081,00 | 69,94% |
| | 80104 | Przedszkola | 200 000,00 | 152 981,92 | 76,49% |
| | 80110 | Gimnazja | 1 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,00% |
| | 80148 | Stołówki szkolne | 185 200,00 | 104 790,00 | 56,58% |
| | 80195 | Pozostała działalność | 48 070,00 | 80 582,00 | 167,63% |
| 851 | | OCHRONA ZDROWIA | 130 233,00 | 99 427,81 | 76,35% |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 130 000,00 | 99 427,81 | 76,48% |
| | 85195 | Pozostała działalność | 233,00 | 0,00 | 0,00% |
| 852 | | POMOC SPOŁECZNA | 2 625 299,00 | 1 428 995,00 | 54,43% |
| | 85212 | Świadczenia rodzinne | 2 270 025,00 | 1 197 630,00 | 52,76% |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 17 018,00 | 6 655,00 | 39,11% |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze | 151 284,00 | 91 504,00 | 60,48% |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 79 798,00 | 44 627,00 | 55,92% |
| | 85295 | Pozostała działalność | 107 174,00 | 88 579,00 | 82,65% |
| 854 | | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 33 538,00 | 33 538,00 | 100,00% |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 33 538,00 | 33 538,00 | 100,00% |
| 900 | | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 921 000,00 | 358 621,94 | 38,94% |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 921 000,00 | 358 621,94 | 38,94% |
| 921 | | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 199 180,00 | 0,00 | 0,00% |
| | 92109 | Swietlice wiejskie | 199 180,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | OGÓŁEM | 26 543 784,30 | 12 813 393,57 | 48,27% |

Szczegółowa realizacja poszczególnych rodzajów dochodów w I półroczu 2008 w stosunku do planu omówiona zostanie w dalszej części sprawozdania.

3.1. Dochody własne.

Udział dochodów własnych w budżecie gminy w okresie I półrocza 2008r. wynosi 57,68%.

Wpływy z w/w tytułów wyniosły 7 391 006,27 zł, co stanowi 45,19% planu rocznego.

Realizację dochodów własnych przedstawia tabela poniżej

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie I półrocze | % 5:3 |
|-----|---|---------------|----------------------|---------|
| | | Zł | Zł | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM | 16 356 375,00 | 7 391 006,27 | 45,19% |
| 1. | <i>Podatki i opłaty lokalne</i> | 5 479 700,00 | 2 703 477,15 | 49,33% |
| A | Podatek od nieruchomości | 3 884 400,00 | 1 899 964,19 | 48,91% |
| B | Podatek rolny | 525 800,00 | 288 593,82 | 54,89% |
| C | Podatek leśny | 73 800,00 | 39 475,34 | 53,49% |
| D | Podatek od środków transportu | 208 000,00 | 104 504,80 | 50,24% |
| E | Podatek od posiadania psa | 5 000,00 | 5 920,00 | 118,40% |
| F | Karta podatkowa | 20 000,00 | 3 151,52 | 15,76% |
| G | Podatek od spadków i darowizn | 36 000,00 | 49 546,50 | 137,63% |
| H | Opłata skarbowa | 39 000,00 | 22 752,00 | 58,34% |
| I | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 41 000,00 | 13 582,92 | 33,13% |
| J | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 593 200,00 | 252 525,90 | 42,57% |
| K | Opłata planistyczna | 20 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| L | Inne podatki i opłaty lokalne | 33 500,00 | 23 460,16 | 70,03% |
| 2 | <i>Udziały w podatkach</i> | 6 939 575,00 | 3 049 010,57 | 43,94% |
| A | Od osób fizycznych | 6 369 575,00 | 2 960 035,00 | 46,47% |
| B | Od osób prawnych | 570 000,00 | 88 975,57 | 15,61% |
| 3 | <i>Dochody z majątku gminy</i> | 1 252 500,00 | 444 432,58 | 35,49% |
| A | Dochody dzierżaw | 100 000,00 | 78 670,40 | 78,67% |
| B | Sprzedaż mienia komunalnego | 1 152 500,00 | 365 762,18 | 31,74% |
| 4 | <i>Pozostałe dochody, z tego:</i> | 2 684 600,00 | 1 194 085,97 | 44,48% |
| A | Wpływy z należności za wodę | 890 000,00 | 382 416,99 | 42,97% |
| B | Wpływy z odprowadzanych ścieków | 915 000,00 | 357 130,32 | 39,03% |
| C | Przedszkola – odpłatność rodziców | 200 000,00 | 152 981,92 | 76,49% |
| D | Stołówki szkolne | 185 200,00 | 104 790,00 | 56,58% |
| E | Opłaty z wydanych zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych | 130 000,00 | 99 427,81 | 76,48% |
| F | Odsetki od środków na rachunku bankowym | 35 000,00 | 34 028,66 | 97,22% |
| G | Pozostałe | 329 400,00 | 63 310,27 | 19,21% |

Skutkiem obniżonych przez Radę Gminy górnych stawek podatków jest kwota 395 130 zł,

w tym:

- w podatku od nieruchomości - 161 668 zł
- w podatku rolnym - 182 225 zł
- w podatku od środków transportowych - 51 237 zł

W tabeli przedstawiono skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień z podatków i opłat za okres od 01-01-2008r. do 30-06-2008r.

| 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 | 161 668 | - | 275 | 17 819 | 16 056 | 34 150 |
| 2 | Podatek rolny | 182 225 | 15 747 | 927 | 2 114 | 6 290 | 25 078 |
| 3 | Podatek leśny | - | - | 7 | - | - | 7 |
| 4 | Podatek od środków transportowych | 51 237 | - | - | 278 | - | 278 |
| | Razem | 395 130 | 15 747 | 1 209 | 20 211 | 22 346 | 59 513 |

- W I półroczu 2008r wydano łącznie 57 decyzji w sprawie umorzeń i odroczeń .

Odroczono terminy płatności na podstawie 6 decyzji. Wszystkie 6 decyzji dotyczyło osób fizycznych, kwota odroczenia to 1 204 zł. Są to zobowiązania podatkowe, których termin płatności określony został na II półrocze 2008 roku .

Umorzono zaległości w wysokości 19 933 zł na podstawie 48 decyzji w tym:

-OSOBY FIZYCZNE:

Należność główna - 19 933 zł

Odsetki - 5 107 zł

Uzasadnieniem podjętych decyzji były przejściowe trudności podatników w spłacie zobowiązań, powstałe między innymi w związku z suszą, upadkami zwierząt gospodarskich, itp.

W stosunku do 3 podatników umorzono postępowanie podatkowe.

- W I półroczu 2008 roku wystawiono:

- upomnień 716 szt. na kwotę 425 255,94 zł

- tytułów wykonawczych 176 szt. na kwotę 185 336 zł.

Stan należności z tytułu podatków i opłat na 30-06-2007 oraz 30-06-2008r przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | Wg. Stanu na 30-06-2007 | Wg. Stanu na 30-06-2008 | W tym: należności wymagalne |
|-----|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1 | Podatek od nieruchomości | 4 290 506,87 | 4 531 590,50 | 2 657 456,29 |
| 2 | Podatek rolny | 758 142,29 | 833 981,80 | 561 925,26 |
| 3 | Podatek leśny | 70 690,32 | 75 840,46 | 38 635,93 |
| 4 | Podatek od środków transportu | 184 806,22 | 266 661,37 | 167 073,57 |
| 5 | Podatek od posiadania psa | 21 800,00 | 5 000,00 | - |
| 6 | Wieczyste użytkowanie | 87 134,19 | 72 377,20 | 17 810,26 |
| 7 | Czynsz lokalowy | 149 466,39 | 158 080,54 | 142 852,27 |
| 8 | Dzierżawa terenu | 13 562,76 | 24 496,73 | 18 499,87 |
| 9 | Sprzedaż ratalna | 61 374,00 | 41 208,00 | 28 506,00 |

3.1.1 Realizacja podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2008r. przedstawia się następująco:

Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości stanowi 14,63% planowanych dochodów gminy.

W I półroczu 2008r wpływy wyniosły 1 899 964,19 zł, co stanowi 48,91% planu rocznego.

Stan należności na 30-06-2008 wynosi 2 657 456,29 zł i zawiera zarówno należności bieżące, jak i przeterminowane.

Podatek rolny

Na planowaną kwotę 525 800 zł wykonano 288 593,82 zł co stanowi 54,89% planu rocznego.

Należność przyszłych okresów to kwota 561 925,26 zł.

Podatek leśny

Zaplanowano w dochodach kwotę 73 800 zł, wykonano w wysokości 39 475,34 zł, co stanowi 53,49% planu rocznego.

Należności w w/w podatku wynoszą 38 635,93 zł.

Podatek od środków transportowych

Z zaplanowanej kwoty 208 000 zł wykonano w wysokości 104 504,80 zł, co stanowi 50,24% planu rocznego.

należności wynoszą 167 073,57 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 2008r.

Podatek od posiadanych psów

Na rok bieżący zaplanowano wpływy w wysokości 5 000 zł, faktyczne zaś dochody wyniosły 5 920 zł, co stanowi 118,40 % planu rocznego. Wpłaty w takiej wysokości zawierają również należności z roku ubiegłego, które zostały uregulowane w I kwartale br po wysłaniu upomnień.

Opłata skarbową

Na planowaną kwotę 39 000 zł wpływy wyniosły 22 752,00 zł, co stanowi 58,34% planu rocznego.

Pozostałe opłaty i podatki

Wpływy z pozostałych podatków i opłat przedstawia tabela poniżej.

| Nazwa | Plan | Wykonanie | % realizacji |
|---------------------------------|------------|------------|--------------|
| - karta podatkowa | 20 000,00 | 3 151,52 | 15,75% |
| - podatek od spadków i darowizn | 36 000,00 | 49 546,50 | 137,63% |
| - od czynności cywilnoprawnych | 593 200,00 | 252 525,90 | 42,57% |
| - opłata eksploatacyjna | 41 000,00 | 13 582,92 | 33,13% |
| - inne | 53 500,00 | 23 460,16 | 43,85% |

3.1.2 Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu gminy.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w dochodach gminy Dywity stanowią 26,14% 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 2008r wpływy z tytułu udziałów w podatkach wyniosły 3 049 010,57 zł, co stanowi 43,94% planu rocznego, a w tym:

| Nazwa | Plan | Wykonanie | % realizacji |
|--|--------------|--------------|--------------|
| - Wpływy z podatków od osób fizycznych | 6 369 575,00 | 2 960 035,00 | 46,47% |
| - Wpływy z podatków od osób prawnych | 570 000,00 | 88 975,57 | 15,61% |

3.1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem wyniosły w I półroczu 2008r 444 432,58 zł, co stanowi 33,58% planu rocznego.

Na w/w kwotę składa się:

- sprzedaż 4 nieruchomości zabudowanych częścią budynku po byłej szkole w Tuławkach
- sprzedaż działek na polepszenie warunków zagospodarowania - 3 działki o pow. 1 521 m²
- wpłaty z tytułu czynszu dzierżawnego i lokalowego - 24 044,10 zł
- wpłaty z tytułu wieczystego użytkowania – 54 626,30 zł

Łącznie z tytułu sprzedaży nieruchomości do budżetu Gminy wpłynęła kwota 365 762,18 zł.

Wieczyste użytkowanie.

Na planowaną kwotę 55 000 zł, wykonano 54 626,30 zł, co stanowi 99,32 % planu rocznego.

Należności wymagalne z w/w tytułu wynoszą 17 810,26 zł.

Dochody z dzierżaw

W I półroczu 2008r. wpływy wyniosły kwotę 6 328,94 zł.

Należności wymagalne na dzień 30-06-2008r. wynoszą 17 723,87 zł.

Czynsz lokalowy

Wpływy I półrocza 2008r wyniosły 17 715,16 zł.

Należności wymagalne na dzień 30-06-2008r. wynoszą 143 628,27 zł.

. 3.1.4 Pozostałe dochody.

Zaplanowano dochody pozostałe w wysokości 2 684 600 zł. Grupa ta stanowi 10,12 % dochodów gminy.

Wpływy na dzień 30-06-2008r. wyniosły 1 194 085,97 zł. i składały się z:

| | |
|--|------------------|
| - wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych | - 99 427,81 zł, |
| - wpływy za wodę i ścieki | - 739 547,31 zł |
| - odsetki od nieterminowych wpłat za wodę i ścieki | - 18 618,03 zł, |
| - opłaty za pozwolenie na podłączenie do gminnych sieci | - 17 568,80 zł, |
| - opłaty wnoszone do szkolnych stołówek i przedszkoli | - 260 171,92 zł, |
| - odsetki od środków na rachunku bankowym | - 34 028,66 zł, |
| - pozostałe dochody | - 24 723,44 zł. |

3.2 Subwencje

Plan subwencji na rok 2008 wynosi 6 021 288,00 zł co stanowi 22,69% planu dochodów ogółem.

W I półroczu wpłynęła kwota 3 621 571 zł, co stanowi 60,15% planu rocznego.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|-------------------------|-----------|-----------|-------|
| - subwencja oświatowa | 5 225 511 | 3 223 681 | 61,69 |
| - subwencja wyrównawcza | 795 777 | 397 890 | 50,00 |

3.3 Dotacje

Dotacje w budżecie gminy na rok 2008 stanowią 12,34 % zaplanowanych dochodów ogółem.

Na planowaną kwotę 3 275 141,30 zł zrealizowano w I półroczu 1 800 816,30 zł, co stanowi 54,98 % planu rocznego.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie na rok 2008 przedstawiają się następująco:

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|--|--------------|--------------|---------|
| | WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN | WYKONANIE | % WYK. |
| I. | DOTACJE OGÓŁEM: | 3 275 141,30 | 1 800 816,30 | 54,98% |
| 1 | Dotacje na zadania zlecone | 2 543 386,30 | 1 382 586,30 | 54,36% |
| | Administracja rządowa | 75 559,00 | 41 340,00 | 54,71% |
| | Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie | 72 592,30 | 72 592,30 | 100,00% |
| | Krajowe Biuro Wyborcze | 1 200,00 | 588,00 | 49,00% |
| | Świadczenia rodzinne | 2 270 025,00 | 1 197 630,00 | 52,76% |
| | Składki na ubezpieczenia zdrowotne | 17 018,00 | 6 655,00 | 39,11% |
| | Zasiłki i pomoc w naturze | 106 259,00 | 63 781,00 | 60,02% |
| | Obrona cywilna | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
| | Ochrona zdrowia | 233,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2 | Dotacja na zadania własne | 362 955,00 | 318 230,00 | 87,68% |
| | Zasiłki i pomoc w naturze | 45 025,00 | 27 723,00 | 61,57% |
| | Utrzymanie GOPS | 79 798,00 | 44 627,00 | 55,92% |
| | Dożywianie uczniów | 107 174,00 | 88 579,00 | 82,65% |
| | Pomoc materialna dla uczniów | 33 538,00 | 33 538,00 | 100,00% |
| | Język angielski w klasach pierwszych | 49 350,00 | 43 181,00 | 87,50% |
| | Kształcenie młodocianych pracowników | 48 070,00 | 80 582,00 | 167,63% |
| 3 | Dotacje realizowane w ramach porozumień | 18 800,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4 | Inne dotacje | 350 000,00 | 100 000,00 | 0,00% |
| | W tym z: Wojew. Fund.Ochr.Środ.i Gospod.Wodnej | 200 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| | PFRON na zakup samochodu | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,00% |

3.4 Środki ze źródeł pozabudżetowych.

Na zaplanowaną w tegorocznym budżecie kwotę 890 980 zł, dotychczas nie wpłynęły żadne środki. Przyczyną są opóźnienia w uruchamianiu programów unijnych.

WYDATKI

4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie I półrocze | Wsk. % |
|-------|--|--------------|----------------------|--------|
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 3 556 108,30 | 162 246,28 | 4,56 |
| | Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi | 3 470 000,00 | 85 945,97 | 2,48 |
| | Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt | 3 000,00 | 1 353,10 | 45,10 |
| | Izby rolnicze | 10 516,00 | 3 778,28 | 35,93 |
| | Pozostała działalność | 72 592,30 | 71168,93 | 98,04 |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatr. w wodę | 548 986,00 | 245 673,01 | 44,75 |
| | Dostarczanie wody | 548 986,00 | 245 673,01 | 44,75 |
| 600 | Transport i łączność | 2 947 684,00 | 416 072,02 | 14,12 |

| | | | | |
|-----|---|--------------|--------------|-------|
| | Drogi publiczne powiatowe | 1 215 000,00 | 27 648,62 | 2,28 |
| | Drogi publiczne gminne | 1 732 684,00 | 388 423,40 | 22,42 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 341 000,00 | 23 704,96 | 6,95 |
| | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 341 000,00 | 23 704,96 | 6,95 |
| 710 | Działalność usługowa | 292 500,00 | 125 664,98 | 42,96 |
| | Plany zagospodarowania przestrzennego | 257 000,00 | 121 943,98 | 47,45 |
| | Opracowania geodezyjne i kartograficzne | 35 500,00 | 3 721,00 | 10,48 |
| 750 | Administracja publiczna | 3 352 520,00 | 1 658 662,60 | 49,48 |
| | Urzędy wojewódzkie | 128 620,00 | 76 693,68 | 59,63 |
| | Rady gmin | 162 100,00 | 88 575,18 | 54,64 |
| | Urząd Gminy | 2 959 600,00 | 1 431 712,16 | 48,38 |
| | Pozostała działalność | 102 200,00 | 61 681,58 | 60,35 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy | 1200,00 | 574,78 | 47,90 |
| | Urzędy naczelnych organów władzy | 1200,00 | 574,78 | 47,90 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochr.ppoż | 126 350,00 | 43 816,62 | 34,68 |
| | Jednostki Terenowe Policji | 5 000,00 | 4 880,00 | 97,60 |
| | Obrona cywilna | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ochotnicze straże pożarne | 119 850,00 | 38 936,62 | 32,49 |
| | Zarządzanie kryzysowe | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 756 | Dochody od osób prawnych fizycznych | 88 100,00 | 57 399,09 | 65,15 |
| | Pobór podatków ,opłat | 88 100,00 | 57 399,09 | 65,15 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 495 000,00 | 186 227,54 | 37,62 |
| | Obsługa kredytów | 425 000,00 | 186 227,54 | 43,82 |
| | Rozlicz. z tytułu poręczeń | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 758 | Różne rozliczenia | 783 748,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rezerwy ogólne i celowe | 783 748,00 | 0,00 | 0,00 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 8 768 720,00 | 4 428 651,95 | 50,51 |
| | Szkoły podstawowe | 4 705 750,00 | 2 407 564,78 | 51,16 |
| | Oddziały przedszkolne | 272 200,00 | 127 557,74 | 46,86 |
| | Przedszkola | 1 022 500,00 | 607 224,66 | 59,39 |
| | Gimnazja | 1 536 100,00 | 832 597,89 | 54,20 |
| | Dowożenie uczniów do szkół | 602 700,00 | 218 651,03 | 36,28 |
| | Komisje egzaminacyjne | 2 200,00 | 30,20 | 1,37 |
| | Dokształcanie nauczycieli | 38 500,00 | 6 140,00 | 15,95 |
| | Stołówki szkolne | 367 300,00 | 203 025,68 | 55,28 |
| | Pozostała działalność | 221 470,00 | 25 859,97 | 11,68 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 193 233,00 | 47 391,40 | 24,53 |
| | Przeciwdziałanie narkomani | 5 000,00 | 1 400,00 | 28,00 |
| | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 165 000,00 | 41 240,11 | 24,99 |
| | Pozostała działalność | 23 233,00 | 4 751,29 | 20,45 |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 077 399,00 | 1 401 743,67 | 45,55 |
| | Domy pomocy społecznej | 43 200,00 | 11 061,66 | 25,61 |
| | Świadczenia rodzinne | 2 270 025,00 | 1 011 431,76 | 44,56 |
| | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 17 018,00 | 6 944,10 | 40,80 |
| | Zasiłki i pomoc w naturze | 201 284,00 | 114 753,15 | 57,01 |
| | Dodatki mieszkaniowe | 35 00,00 | 9 634,23 | 27,53 |
| | Ośrodki pomocy społecznej | 232 778,00 | 93 277,27 | 40,07 |
| | Usługi opiekuńcze | 52 820,00 | 27 206,91 | 51,51 |
| | Pozostała działalność | 225 274,00 | 127 434,59 | 56,57 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 421 500,00 | 237 816,21 | 56,42 |
| | Świetlice szkolne | 207 500,00 | 120 623,08 | 58,13 |
| | Pomoc materialna dla uczniów | 209 000,00 | 117 193,13 | 56,07 |
| | Dokształcanie i dosk.nauczycieli | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostała działalność | 3 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 011 750,00 | 929 520,58 | 46,20 |
| | Gospodarka ściekowa i ochr.wód | 1 428 200,00 | 722 392,55 | 50,58 |
| | Gospodarka odpadami | 66 000,00 | 15 909,95 | 24,11 |
| | Oczyszczanie miast i wsi | 15 000,00 | 2 203,13 | 14,69 |
| | Utrzymanie zieleni w miastach i gm. | 29 000,00 | 11 649,29 | 40,17 |
| | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 283 250,00 | 111 488,24 | 39,36 |
| | Wpływy za korzystanie ze środowiska | 27 000,00 | 6 587,61 | 24,40 |

| | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|-------|
| | Pozostała działalność | 163 300,00 | 59 289,81 | 36,31 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 433 150,00 | 282 208,37 | 19,69 |
| | Domy i ośrodki kultury | 935 150,00 | 175 801,37 | 18,80 |
| | Biblioteki | 140 000,00 | 68 000,00 | 48,57 |
| | Ochrona i konserwacja zabytków | 318 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostała działalność | 40 000,00 | 38 407,00 | 96,02 |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 284 836,00 | 132 696,11 | 46,59 |
| | Stadion komunalny | 26 450,00 | 10 168,06 | 38,44 |
| | Pozostała działalność | 258 386,00 | 122 528,05 | 47,42 |
| | Ogółem | 28 723 784,30 | 10 380 070,17 | 36,14 |

4.1 Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących na rok 2008 wynosi 21 335 784,30zł, co stanowi 74 27% planu wydatków ogółem.

W I półroczu 2008r zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 10 162 377,60 zł, co stanowi 47,63% planu rocznego.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

| | |
|--|--------------|
| Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości | 79 551,51 zł |
| - wpłaty na Izby Rolnicze | 3 778,28 zł |
| - zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie | 71 168,93 zł |
| - zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt | 1 353,10 zł |
| - dofinansowanie do budowy studni siedlisk pozbawionych wody | 3 251,20 zł |

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W WODĘ

| | |
|--|---------------|
| Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości | 226 960,82 zł |
| w tym: | |
| - wynagrodzenia konserwatorów przepompowni | 51 387,77 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 7 200,84 zł |
| - zakup energii | 67 867,31 zł |
| - zakup usług remontowych | 86 276,74 zł |
| - zakup usług pozostałych | 13 157,66 zł |
| - różne opłaty i składki | 1 070,50 zł |

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

| | |
|--|---------------|
| Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości | 394 561,44 zł |
|--|---------------|

Zostały wydatkowane w sposób następujący:

| | |
|--|---------------|
| 1) Drogi publiczne powiatowe, w tym: | 27 648,62 zł |
| - zakup usług remontowych | 15 343,21 zł |
| - zakup usług pozostałych | 12 305,41 zł |
| 2) Drogi publiczne gminne w tym: | 366 912,82 zł |
| - wynagrodzenia bezosobowe | 7 649,68 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 2 165,40 zł |
| - zakup usług remontowych | 160 302,71 zł |
| - utrzymanie nawierzchni (żwir, pospółka ,żużel) | 181 689,59 zł |
| - odśnieżanie | 7 467,00 zł |
| - utrzymanie przystanków | 4 433,77 zł |
| - oznakowanie dróg – tablice z nazwami ulic | 3 204,67 zł. |

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W I półroczu 2008r. wydano kwotę **23 704,96 zł,**

którą przeznaczono na:

| | |
|--|--------------|
| - opłaty sądowe ,wpisy do ksiąg wieczystych | 30 ,00 zł |
| - usługi geodezyjne i wyceny nieruchomości | 3 630 ,34 zł |
| - ogłoszenia w mediach o sprzedaży nieruchomości | 6538,71zł |
| - wieczyste użytkowanie | 29,91 zł |
| - podatek VAT | 13 476,00 zł |

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości w wysokości **125 664,98 zł**

w tym na:

| | |
|--|--------------|
| - plany zagospodarowania przestrzennego | 79 521,98 zł |
| - Komisja Urbanistyczno-Architektoniczna | 5 940,00 zł |
| - opracowanie warunków zabudowy | 36 482,00 zł |
| - opracowania geodezyjno-kartograficzne | 3 721,00 zł |

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące na administrację samorządową zostały wykorzystane w wysokości **1 633 532,57 zł**

Środki zostały wydatkowane na:

| | |
|--|-----------------|
| - utrzymanie administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, sprawy OC) | 76 693,68 zł |
| -koszty funkcjonowania Rady Gminy | 88 575,18 zł |
| -koszty bieżące Urzędu Gminy | 1 406 582,13 zł |
| - promocja gminy | 61 681,58 zł |

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY

Wydatki za I półrocze 2008r. wyniosły 574,78 zł i przeznaczone zostały na:

- zakup materiałów i wyposażenia 574,78 zł

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Kwota w wysokości 38 936,62 zł przeznaczona została na:

- pokrycie bieżących wydatków Ochotniczej Straży Pożarnej , a w tym: 38 936,62 zł

zakup paliwa 6 575 zł

umundurowanie 6 066 zł

prądownica 1 530 zł

zakup węża 1 083 zł

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH

Wydatki w tym rozdziale to kwota 57 399,09 zł i przeznaczona została na :

- opłacenie wynagrodzenia i należnych prowizji za zainkasowane

raty podatków dla sołtysów 56 809,15 zł

- opłaty komornicze od sporządzonych tytułów egzekucyjnych 589,94 zł

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.

Wydatkowana kwota w wysokości 186 227,54 zł, to:

- zapłacone odsetki od kredytów 185 099,94 zł

- koszty i prowizje bankowe 1 127,60 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.

Wydatki bieżące w I półroczu 2008 to kwota 4 666 468,16 zł w tym:

| | Plan | Wykonanie | %wyk. |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------|
| -szkoły podstawowe | 4 605 750 zł | 2 407 564,78 | 52,27 |
| -oddziały przedszkolne w szkołach | 272 200 zł | 127 557,74 | 46,86 |
| -przedszkola | 1 022 500 zł | 607 224,66 | 59,39 |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|--------------|
| -gimnazja | 1 536 100 zł | 832 597,89 | 54,20 |
| -dowóz uczniów do szkół | 442 700 zł | 218 651,03 | 49,39 |
| - komisje egzaminacyjne | 2 200 zł | 30,20 | 1,37 |
| -doksztalcanie nauczycieli | 38 500 zł | 6 140,00 | 15,95 |
| -pozost. dział. („szklanka mleka”, nauka pływania, dopłata do uczniów uczęszcz. do szkół olsztyńskich) | 221 470,00 zł | 25 859,97 | 31,33 |
| - stołówki szkolne | 367 300,00 zł | 203 025,68 | 55,28 |
| - świetlice szkolne | 207500,00 zł | 120623,08 | 58,13 |
| - pomoc materialna dla uczniów | 209 000,00 zł | 117 193,13 | 56,07 |
| - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli | 1 500,00 zł | 0 | 0 |
| - pozostała działalność | 3 500,00 zł | 0 | 0 |
| Razem | 8 930 220 zł | 4 666 468,16 | 52,25 |

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W I półroczu 2008r. wydano kwotę 47 391,40 zł

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

| | |
|---|--------------|
| -przeciwdziałanie narkomanii | 1 400,00 zł |
| -przeciwdziałanie alkoholizmowi | 41 240,11 zł |
| - pozostała działalność (zakup opału, remont ZOZ Tuławki) | 4 751,29 zł |

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące przeniesione w I półroczu 2008r, to kwota 1 401 743,67 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 | 11 061,66 | 11 061,66 | x |
| 2 | Świadczenia rodzinne | 1 011 431,76 | x | 1 011 431,76 |
| 3 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne | 6 944,10 | x | 6 944,10 |
| 4 | Zasiłki i pomoc w naturze | 114 753,15 | 18 019,33 | 96 733,82 |
| 5 | Dodatki mieszkaniowe | 9 634,23 | 9 634,23 | x |
| 6 | Ośrodek Pomocy Społecznej | 93 277,27 | 48 650,27 | 44 627,00 |
| 7 | Usługi opiekuńcze | 27 206,91 | 27 206,91 | x |
| 8 | Prace społecznie użyteczne | 7 770,42 | 7 770,42 | x |
| 9 | Dożywianie uczniów | 119 359,17 | 35 517,17 | 83 842,00 |
| 10 | Pozostałe | 305,00 | 305,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 1 401 743,67 | 158 164,99 | 1 243 578,68 |

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W I półroczu 2008 wydatki bieżące wyniosły 911 775,58 zł i zostały przeznaczone na:

| | |
|--|---------------|
| 1) gospodarka ściekowa i ochrona wód ,w tym: | 713 852,55 zł |
| - <i>ścieki odprowadzone do Olsztyna</i> | 635 616,53 zł |
| 2) Gospodarka odpadami | 15 909,95 zł |
| 3) Oczyszczanie miast i wsi | 2 203,13 zł |
| - <i>wywóz nieczystości z posesji gminnych</i> | 2 203,13 zł |
| 4) Utrzymanie zieleni, w tym: | 11 649,29 zł |
| - <i>zakup sadzonek i nawozów</i> | 11 551,69 zł |
| - <i>utrzymanie zieleni</i> | 97,60 zł |
| 5) Oświetlenie ulic, placów i dróg, w tym: | 102 283,24 zł |
| - <i>zakup materiałów</i> | 0 zł |
| - <i>zakup energii</i> | 71 493,44 zł |
| - <i>konserwacja oświetlenia</i> | 30 789,80 zł |
| 6) Opłaty za korzystanie ze środowiska | 6 587,61 zł |
| 7) Pozostała działalność | 59 289,81 zł |
| w tym: | |
| - <i>dotacja dla stowarzyszenia na realizację programu ekologicznego</i> | 15 000,00 zł |
| - <i>energia</i> | 1 903,22 zł |
| - <i>materiały</i> | 4 573,43 zł |
| - <i>remonty budynków komunalnych</i> | 27 935,29 zł |
| - <i>szczepienie psów</i> | 4 752,00 zł |
| - <i>pozostałe usługi</i> | 5 125,87 zł |

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki I półrocza 2008 to kwota 282 208,37 zł w tym:

| | |
|---|---------------|
| - <i>dotacja dla biblioteki</i> | 68 000,00 zł |
| - <i>dotacja dla GOK</i> | 124 000,00 zł |
| - <i>dotacje dla stowarzyszeń</i> | 38 407,00 zł |
| - <i>utrzymanie świetlic wiejskich oraz wydatki sołectw</i> | 51 801,37 zł |

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki bieżące za I półrocze 2008 wyniosły 85 676,11 zł.

Środki wydatkowano na następujące zadania:

| | |
|--|--------------|
| - <i>utrzymanie stadionu w Dywitach</i> | 10 168,06 zł |
| - <i>sport masowy (w tym utrzymanie stadionu i boisk wiejskich, organizacja imprez sportowych)</i> | 75 508,05 zł |

4.2 Realizacja wydatków majątkowych.

W I półroczu 2008 wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 217 692,57 zł. Stanowiło to 2,95% planu. Na taki poziom realizacji inwestycji w ma wpływ wiele czynników.

Przed wszystkim inwestycje rozpoczęte w I i II kwartale br. są rozliczane finansowo w II półroczu. Ogromny niepokój budzą opóźnienia w uruchamianiu programów unijnych, w tym najważniejszego dla gminy Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, co może skutkować przesunięciem inwestycji nawet na 2009 rok.

Realizacja wydatków majątkowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

| | |
|---|---------------------|
| 1) modernizacja stacji w Dywitach | 274,00zł |
| 2) modernizacja stacji w Sętalu | 26 900,00 zł |
| 3) budowa studni w Gradkach | 1526,00 zł |
| 4) Kanalizacja sanitarna w Tuławkach | 29 890,00 zł |
| 5) budowa oczyszczalni i kanalizacji w Spręcowie | 1464,00 zł |
| 6) kanalizacja deszczowa w Słupach | 17 210,00 zł |
| 7) rozbudowa kanalizacji w Rożnowie II etap | 5394,77 zł |
| 8) Gminny Program Bud.Przydomowych Oczyszcz.Ścieków | 36,00 zł |
| RAZEM DZIAŁ 010 | 82 694,77 zł |
| | |
| 9) zakupy inwestycyjne do ujęć wodnych | 18 712,19 zł |
| RAZEM DZIAŁ 400 | 18 712,19 zł |
| | |
| 10) odwodnienie ulic Sowy i Baczyńskiego w Kieźlinach | 7 334,90 zł |
| 11) utwardzenie nawierzchni ulicy Ługwałdzkiej | 4916,60 zł |
| 12) modernizacja ulicy Grzybowej w Dywitach | 7 459,08zł |
| 13) projekty drogowe | 1 800,00 zł |
| RAZEM DZIAŁ 600 | 21 510,58 zł |
| | |
| 14) modernizacja i rozbudowa Urzędu Gminy w Dywitach | 25130,03 zł |
| RAZEM DZIAŁ 750 | 25 130,03 zł |
| | |
| 15) zakup komputerów dla Policji | 4880,00 zł |
| RAZEM DZIAŁ 754 | 4 880,00 zł |

| | |
|--|---------------------|
| 23) zakupy inwestycyjne do urządzeń kanalizacyjnych | 8 540,00 zł |
| 24) oświetlenie osiedla RSP | 9 205,00 zł |
| RAZEM DZIAŁ 900 | 17 745,00 zł |
| 26) basen w Dywitach – koncepcja funkcjonalno – użytkowa | 22 020,00 zł |
| 27) zakupy inwestycyjne – kosiarka | 25 000,00 zł |
| RAZEM DZIAŁ 926 | 47 020,00 zł |

5. Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów.

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 01.01.2008r. wynosił 6 231 611 zł.

W I półroczu 2008 roku spłacono raty w wysokości 863 438,08 zł. i nie zaciągano nowych zobowiązań.

Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30.06.2008r. wynosi 5 368 173 zł.

Do spłaty w II półroczu 2008r. pozostała kwota 819 732,32 zł.

6. Uwagi ogólne

6.1 Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań na dzień 30-06-2008r.

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 30.06.2008r | Zobowiązania w tym: | |
|----|-------|-----------|-----------|---------|-----------|---------------------------|---------------------|-----------|
| | | plan | wykonanie | plan | wykonanie | | na 30.06.2008 | wymagalne |
| 1 | GOK | 395 620 | 195 309 | 433 560 | 227 728 | 109 | 11 669 | x |
| 2 | GFOŚ | 28 100 | 9 801 | 173 000 | x | x | x | x |

6.4 W roku 2008 przyznane następujące dotacje:

| | Plan | Wykonanie |
|--|--------------|---------------|
| Niepubliczna SP w Słupach | 302 580 zł | 131 985,81 zł |
| Biblioteki gminne | 140 000 zł | 68 000,00 zł |
| Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach | 240 000 zł | 124 000,00 zł |
| Podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych | 460 000zł | 143 227,51 zł |
| Starostwo Powiatowe w Olsztynie | 1 155 000 zł | 0 |
| Wspólna inwestycja gmin | 40 000 zł | 0 |

Szczegółowe dane dotyczące realizacji budżetu za I półrocze 2008 roku zawierają załączniki:

Załącznik Nr 1 Dochody

Załącznik Nr 2 Wydatki

Załącznik Nr 3 Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska

Załącznik Nr 4 Przychody i koszty Gminnego Ośrodka Kultury w Dywitach

Załącznik Nr 5 Przychody i koszty Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dywitach