

Napisał Bolesław Idek

czwartek, 20 września 2007

## Informacja z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2007 roku

### Dane ogólne

Budżet gminy na dzień 30 czerwca 2007 roku po stronie dochodów zamyka się kwotą 14.274.943,01 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. W stosunku do budżetu uchwalonego uchwałą Nr V/19/2007 Rady Gminy Wydminy z dnia 07 lutego 2007 roku, który wynosił 13.853.779 zł, plan wzrósł o kwotę 421.164,01 zł, co stanowi 3,04 %.

Po stronie dochodów wzrost nastąpił z tytułu zmian uchwałami Rady Gminy Wydminy:

- Nr VI/21/2007 z dnia 29 marca 2007 roku, zwiększającej plan o kwotę 88.507 zł i zmniejszającej plan o kwotę 16.215 zł,
- Nr VII/28/2007 z dnia 26 kwietnia 2007 roku, zwiększającej plan o kwotę 592.002 zł i zmniejszającej plan o kwotę 445.054 zł,
- Nr IX/32/2007 z dnia 28 czerwca 2007 roku, zwiększającej plan o kwotę 92.826 zł, oraz Zarządzeniem Nr 20/2007 Wójta Gminy Wydminy, które zwiększyło plan o 109.098,01 zł.

### Zwiększenia planu

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	125.922,01 zł
	- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności		20.000,00 zł
	- dotacja celowa- zwrot podatku akcyzowego	-	105.922,01 zł
Dz. 700	Gospodarka mieszkaniowa	-	293.443,00 zł
	- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	-	293.443,00 zł
Dz. 710	Działalność usługowa	-	13.000,00 zł
	- cmentarze	-	13.000,00 zł
Dz. 750	Administracja publiczna	-	3.800,00 zł
	- pozostała działalność	-	3.800,00 zł
Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		13.000,00 zł
	- Ochotnicze Straże Pożarne	-	13.000,00 zł
Dz. 758	Różne rozliczenia	-	20.379,00 zł
	- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-	17.213,00 zł
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	-	3.166,00 zł
Dz. 801	Oświata i wychowanie	-	27.618,00 zł
	- dotacja celowa- wdrażanie reformy oświaty	-	6.020,00 zł
	- prowadzenie ośrodka przedszkolnego	-	7.560,00 zł
	- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego	-	14.038,00 zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	241.177,00 zł
	- świadczenia rodzinne	-	54.196,00 zł
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	3.000,00 zł
	- zasiłki i pomoc w naturze	-	126.377,00 zł

	- usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	3.176,00 zł
	- ośrodki pomocy społecznej	-	3,000,00 zł
	- dofinansowanie do dożywiania	-	51.428,00 zł
Dz. 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	144.094,00 zł
	- dofinansowanie do pomocy materialnej ( stypendia )	-	144.094,00 zł
	Razem zwiększenia	-	882.433,01 zł

#### Zmniejszenia planu

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	20.000,00 zł
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	20.000,00 zł
Dz. 700	Gospodarka mieszkaniowa	-	293.443,00 zł
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	293.443,00 zł
Dz. 756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	13.573,00 zł
	- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód państwa	-	13.573,00 zł
Dz. 758	Różne rozliczenia	-	3.166,00 zł
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	-	3.166,00 zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	131.087,00 zł
	- zasiłki i pomoc w naturze	-	1.377,00 zł
	- ośrodki pomocy społecznej	-	323,00 zł
	- dofinansowanie do dożywiania	-	942,00 zł
	- świadczenia rodzinne	-	128.445,00 zł
	Razem zmniejszenia	-	461.269,00 zł

Po stronie wydatków budżet gminy zamyka się kwotą 14.128.722,01 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innymi zleconymi gminie. W stosunku do budżetu uchwalonego, który wynosił 13.455.579 zł, plan wzrósł o kwotę 673.143,01 zł, co stanowi 5 %.

W roku bieżącym budżet nie jest zrównoważony, dochody są wyższe od wydatków o kwotę 146.221 zł. Finansowanie budżetu gminy przedstawia się następująco: przychody w kwocie 251.979 zł stanowią wolne środki, rozchody w kwocie 398.200 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego w PBK Giżycko na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w Wydminach oraz na spłatę kredytu zaciągniętego w BGK w Olsztynie na budowę hali sportowej w Wydminach. W pierwszym półroczu została spłacona kwota 297.846,41 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy zostały zwiększone następujące wydatki :

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	125.922,01 zł
Dz. 700	Gospodarka mieszkaniowa	-	8.550 ,00 zł
Dz. 710	Działalność usługowa	-	13.000,00 zł
Dz. 750	Administracja publiczna	-	24.356,00 zł
Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	13.000,00 zł
Dz. 757	Obsługa długu publicznego	-	- 53.000,00 zł
Dz. 758	Różne rozliczenia finansowe	-	5.092,00 zł
Dz. 801	Oświata i wychowanie	-	283.885,00 zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	82.896,00 zł
Dz. 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	137.827,00 zł

Dz. 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -	31.615,00 zł
	Razem zwiększenia	- 673.143,01 zł

## **Dochody budżetowe**

Realizację dochodów budżetowych przedstawia załącznik Nr 1.

Dochody w pierwszym półroczu zostały wykonane w wysokości 7.783.291,85 zł tj. 54,52 %.

W skład dochodów wchodzi:

### **I. Podatki i opłaty w całości zasilające budżet:**

- podatek od nieruchomości
- podatek rolny
- podatek od środków transportowych
- podatek od posiadania psów
- podatek od spadków i darowizn
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej
- podatek od czynności cywilno – prawnych
- opłata skarbową
- opłata targowa
- opłata miejscowa
- opłata administracyjna

### **II. Udziały w podatkach :**

- od osób fizycznych
- od osób prawnych

### **III. Dochody z mienia gminy :**

- ze sprzedaży składników majątkowych
- z najmu i dzierżawy
- odpłatnego nabycia prawa własności
- odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych
- opłaty prolongacyjne oraz odsetki od nieterminowych regulowanych należności
- inne dochody i opłaty należne z mocy prawa

### **IV. Dotacje i subwencje:**

Dotacje:

- celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących
- celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie
- celowe na umowy i porozumienia

Subwencje:

- część oświatowa subwencji ogólnej
- część wyrównawcza subwencji ogólnej
- część równoważąca subwencji ogólnej

## Dochody własne gminy:

Najpoważniejszym źródłem zaspokojenia potrzeb społeczeństwa w zakresie infrastruktury komunalnej, oświaty, pomocy społecznej i administracji są dochody z podatków i opłat lokalnych:

- § 0310 podatek od nieruchomości
- § 0320 podatek rolny
- § 0330 podatek leśny
- § 0340 podatek od środków transportowych
- § 0360 podatek od spadków i darowizn
- § 0370 podatek od posiadania psów
- § 0430 wpływy z opłaty targowej
- § 0440 wpływy z opłaty miejscowej
- § 0450 wpływy z opłaty administracyjnej
- § 0500 podatek od czynności cywilno prawnych
- § 0560 zaległości z podatków zniesionych

Plan w/w dochodów na rok 2007 wynosi 2.068.399 zł, a wykonanie 1.147.457,80 zł, co stanowi 55,48 %.

Analizując realizację poszczególnych podatków należy stwierdzić, że nie jest ona zadawalająca, istnieją pewne zagrożenia w wykonaniu 100 %.

Realizacja podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości plan 590.000 zł, wykonanie 282.915,95 zł, tj. 47,95 %. Należności na rok 2007 wynoszą 726.847,29 zł, należności pozostałe do zapłaty 443.934,46 zł, w tym zaległości 149.327,01 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień za I półrocze 2007 roku wynoszą 170.643 zł.
- podatek rolny plan 58.000 zł, wykonanie 28.210,75 zł, tj. 48,64 %. Należności na rok 2007 wynoszą 63.285,75 zł, należności pozostałe do zapłaty 35.075 zł, w tym zaległości 8.020 zł.
- podatek leśny plan 88.000 zł, wykonanie 44.103 zł, tj. 50,12 %. Należności na rok 2007 wynoszą 87.800 zł, zaległości nie wystąpiły.
- podatek od środków transportowych plan 1.000 zł, wykonanie 1.511 zł, tj. 151,10 %. Należności na rok 2007 wynoszą 1.888 zł, należności pozostałe do zapłaty 377 zł, zaległości nie wystąpiły
- podatek od czynności cywilno –prawnych plan 5.000 zł, wykonania nie było. Należności na rok 2007 wynoszą 4.279 zł, należności pozostałe do zapłaty 4.279 zł, w tym zaległości 4.279 zł.

Sytuacja podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości plan 590.000 zł, wykonanie 341.501,40 zł, tj. 57,88 %. Należności na rok 2007 wynoszą 838.812,72 zł, należności pozostałe do zapłaty 497.865,32 zł, w tym zaległości 205.296,88 zł. Skutki udzielonych zwolnień i ulg za I półrocze 2007 roku wynoszą 67.929 zł a umorzenia 3.070,90 zł
- podatek rolny plan 548.013 zł, wykonanie 336.016,20 zł, tj. 61,32 %. Należności na rok 2007 wynoszą 744.161,27 zł, należności pozostałe do zapłaty 408.406,57 zł, w

- tym zaległości 130.930,47 zł. Umorzenia za I półrocze 2007 roku wynoszą 2.089 zł.
- podatek leśny plan 4.000 zł, wykonanie 2.875 zł, tj. 71,88 %. Należności na rok 2007 wynoszą 4.693,90 zł, należności pozostałe do zapłaty 1.825,90 zł, w tym zaległości 370,50 zł.
  - podatek od środków transportowych plan 49.786 zł, wykonanie 27.143 zł, tj. 54,52 %. Należności na rok 2007 wynoszą 61.279,19 zł, należności pozostałe do zapłaty 34.136,19 zł, w tym zaległości 10.384,19 zł.
  - podatek od spadków i darowizn plan 15.000 zł, wykonanie 5.869 zł, tj. 39,13 %. Należności na rok 2007 wynoszą 6.912 zł, należności pozostałe do zapłaty 1.159 zł, w tym zaległości 1.159 zł.
  - podatek od posiadania psów plan 1.100 zł, wykonanie 1.803,20 zł, tj. 163,93 %. Należności na rok 2007 wynoszą 2.083,20 zł, należności pozostałe do zapłaty 280 zł, w tym zaległości 280 zł.
  - wpływy z opłaty targowej plan 33.000 zł, wykonanie 10.434 zł, tj. 31,62 %
  - wpływy z opłaty miejscowej plan 500 zł, wykonania nie było.
  - wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe plan 5.000 zł, wykonanie 2.250 zł, tj. 45 %.
  - podatek od czynności cywilno prawnych plan 60.000 zł, wykonanie 45.940,50 zł, tj. 76,57 %. Należności na rok 2007 wynoszą 44.784,41 zł, należności pozostałe do zapłaty 161 zł, zaległości nie wystąpiły.
  - zaległości z tytułu podatków zniesionych plan 20.000 zł, wykonanie 16.884,80 zł, tj. 84,42 %. Należności na rok 2007 wynoszą 245.982,52 zł, należności pozostałe do zapłaty 229.097,72 zł, w tym zaległości 228.412,52 zł. Kwota 685,20 zł. została rozłożona na raty.

Zaległości dotyczą I i II raty oraz lat poprzednich. Wobec podatników zalegających prowadzona jest na bieżąco egzekucja.

Pozostałe dochody własne przedstawiają się następująco:

- infrastruktura wodociągowa – środki pozyskane z innych źródeł plan 160.000 zł, wykonania nie było
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe plan 4.000 zł, wykonanie 155 zł, tj. 3,88 %
- wpływy z różnych opłat plan 2.200 zł, wykonanie 3.503,85 zł, tj. 159,27 %
- wpływy z różnych dochodów plan 12.000 zł, wykonanie 11.939,60 zł, tj. 99,50 %
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej plan 8.000 zł, wykonanie 416,21 zł, tj. 5,20 %
- wpływy z opłaty skarbowej plan 30.000 zł, wykonanie 21.101,15 zł, tj. 70,34 %
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej plan 2.518 zł, wykonania nie było
- szkoły podstawowe – środki pozyskane z innych źródeł plan 85.000 zł, wykonania nie było
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu plan 65.000 zł, wykonanie 51.882,90 zł, tj. 79,82 %
- dochody z zaliczek alimentacyjnych plan 1.500 zł, wykonanie 7.711,33 zł, tj. 514,09 %
- odsetki od środków na rachunkach bankowych plan 10.000 zł, wykonanie 6.671,15 zł, tj. 66,71 %

Dochody z majątku gminy

W grupie dochodów własnych dochody z majątku gminy stanowią również poważne źródło zasilenia budżetu i zaspokojenia potrzeb społeczeństwa. Są to wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, ze sprzedaży składników majątkowych, najmu i dzierżawy, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, odsetki od ratalnej sprzedaży i inne. Plan 367.905 zł, wykonanie 69.449,31 zł, tj. 18,88 %. W grupie tej należności pozostałe do zapłaty wynoszą 120.623,15 zł, w tym zaległości 29.095,29 zł.

#### Udziały w podatkach

Następnym poważnym źródłem zasilenia budżetu gminy poza wymienionymi podatkami i opłatami są udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, których plan wynosi 1.053.765 zł, wykonanie 517.183,35 zł, tj. 49,08 %. Realizacja podatku od osób fizycznych zostanie dokładnie przeanalizowana w drugim półroczu, ponieważ Urzędy Skarbowe w pierwszym półroczu dokonują rozliczeń z podatnikami za rok ubiegły.

#### Dotacje celowe na zadania własne

Następną grupą dochodową są dotacje na dofinansowanie zadań własnych. Plan 679.315 zł, wykonanie 472.295 zł, tj. 69,53 %. Główne dotacje to:

- dotacja celowa na sfinansowanie kosztów nauczania języka angielskiego - 5.269,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników -14.038,00 zł
- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze - 160.000,00 zł
- dotacja celowa na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 58.408,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dożywiania uczniów - 90.486,00 zł
- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów - 144.094,00 zł

#### Dotacje celowe na zadania zlecone

Dotacje na ten cel wynoszą plan 3.111.975,01 zł, wykonanie 1.647.185,01 zł, tj. 52,93 %. Są to dotacje z przeznaczeniem na:

- wypłatę podatku akcyzowego dla rolników plan 105.922,01, wykonanie 105.922,01 zł, tj. 100 %
- urzędy wojewódzkie plan 59.026 zł, wykonanie 31.760 zł, tj. 53,81 %
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 1.100 zł, wykonanie 560 zł, tj. 50,91 %
- sfinansowanie kosztów na obronę cywilną plan 1.000 zł, wykonania nie było
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan 2.768.751 zł, wykonanie 1.419.267 zł, tj. 51,26 %
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 18.000 zł, wykonanie 9.000 zł, tj. 50 %

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 155.000 zł, wykonanie 77.500 zł, tj. 50 %
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych plan i wykonanie 3.176 zł, tj. 100 %

Dotacje celowe na umowy i porozumienia

W dotacjach tych znajdują się środki w wysokości

- 13.000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych
- 3.800 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie konkursu „Aktywna Wieś Warmii i Mazur”
- 13.000 zł z przeznaczeniem na Ochotnicze Straże Pożarne
- 7.560 zł z przeznaczeniem na partycypację w kosztach eksploatacji ośrodków przedszkolnych

Subwencje

Ta grupa dochodów ustalana jest przez Ministerstwo Finansów. Na rok 2007 Ministerstwo przyznało:

- część oświatową subwencji ogólnej plan 4.346.900 zł, wykonanie 2.675.016 zł, tj. 61,54 %
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin plan 2.110.699 zł, wykonanie 1.055.352 zł, tj. 50 %
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan 98.207 zł, wykonanie 49.104 zł, tj. 50 %

W wykonaniu części oświatowej subwencji ogólnej znajduje się subwencja przekazana w miesiącu czerwcu za miesiąc lipiec w wysokości 334.377 zł, która została doliczona do dochodów za pierwsze półrocze.

Analizując przedstawioną informację z zakresu realizacji dochodów należy stwierdzić, że zostały one wykonane w 54,52 %. Plan wynosi 14.274.943,01 zł, wykonanie 7.783.291,85 zł. Natomiast dochody własne zostały wykonane w 47,71 %. Według sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych na 30 czerwca 2007 roku należności pozostałe do zapłaty wynoszą 2.514.268,94 zł, w tym zaległości 1.435.456,59 zł ( 502.078,60 zł – to kwota naliczonych odsetek od należności nie wpłaconych ). Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą 130.354,02 zł. skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 238.572 zł, skutki wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – ordynacja podatkowa wynoszą z tytułu umorzeń zaległości podatkowych 18.756,80 zł, z tytułu rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności wynoszą 2.775,70 zł. Od prawidłowej realizacji dochodów zależeć będzie realizacja wydatków i spłata zadłużenia. Szczegółową realizację dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

Wydatki budżetowe

Realizację wydatków budżetowych przedstawia załącznik Nr 2 i 3 niniejszej informacji. Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2007 roku po zmianach wymienionych na wstępie zamyka się kwotą 14.128.722,01 zł, a wykonanie 6.993.523,03 zł, tj. 49,50%. Na

kwotę tą składają się wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminy, między innymi to utrzymanie:

- infrastruktury wodociągowej
- dróg gminnych
- ochotniczych straży pożarnych
- szkół
- pomocy społecznej
- zieleni i ulic
- oświetlenia ulicznego
- instytucji kultury
- administracji, w tym:

- płace i pochodne pracowników zatrudnionych w różnych działach
- przesyłki pocztowe
- rozmowy telefoniczne
- zakup materiałów biurowych
- prowizja bankowa
- podróże służbowe
- szkolenia pracowników
- i inne wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem administracji

### **Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale tym plan wynosi 428.422,01 zł, wykonanie 113.358,80 zł, tj. 26,46 %. Główne wydatki to zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 103.845,11 oraz koszty związane ze zwrotem tego podatku w kwocie 2.076,90 zł i kwota 7.421,79 zł przekazana do Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów podatku rolnego. W dziale tym planowane są wydatki w kwocie 290.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji wodno – ściekowej gminy Wydminy oraz dotacja celowa w kwocie 20.000 zł z przeznaczeniem na modernizację stacji uzdatniania wody w Wydminach i w Orłowie.

### **Transport i łączność**

Na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano 310.000 zł , wydatkowano 290.228,93 zł, tj. 93,62 %. W dziale tym planowane są wydatki inwestycyjne w kwocie 50.000 zł, z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na kompleksowe rozwiązanie modernizacji dróg gminnych.

### **Turystyka**

Na działalność związaną z turystyką plan wynosi 19.000 zł, wydatki 8.394 zł, tj. 44,18 %, z czego wydatki w kwocie 6.000 zł przeznaczone na opłatę składek dla Zarządu Powiatu na podstawie zawartego porozumienia.

### **Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale tym plan wynosi 63.550 zł, wykonanie 18.707,90 zł, tj. 29,44 %. Kwota 1.457,90 została wydatkowana na remont budynku socjalnego w Pańskiej Woli a kwota 17.250 zł to wydatek na zakup mieszkania socjalnego w Wydminach.

## Działalność usługowa

Dział ten obejmuje opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego plan 30.000 zł, wykonanie 10.687,20 zł, tj. 35,62 % oraz opracowania geodezyjne związane ze sprzedażą mienia plan 50.000 zł, wydatki 468 zł, tj. 0,94 %. Zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych w kwocie 13.000 zł.

## Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną razem z zadaniami administracji rządowej plan 1.423.103 zł, wykonanie 672.167,53 zł, tj. 47,23 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu plan 1.337.003 zł, wydatki 625.969,11 zł, tj. 46,82 %, w tym płace i pochodne 493.360,74 zł. Pozostałą kwotę 132.608,37 zł przeznaczono na szkolenia, delegacje i ryczałty samochodowe pracowników, zakup materiałów biurowych, wyposażenia do biura, opału, dzienniki ustaw i dzienniki urzędowe, opłata przesyłek pocztowych, opłata za rozmowy telefoniczne, opłata za usługi internetowe, opłata za wodę i ścieki, aktualizację programów komputerowych, ubezpieczenie sprzętu komputerowego, odpis na zakładowy fundusz socjalnych oraz wydatki na realizację projektu „Wrota Warmii i Mazur – elektroniczna platforma funkcjonowania administracji publicznej oraz świadczenia usług publicznych”. Na Radę Gminy plan wynosi 62.500 zł, wydatki 30.967,50 zł, tj. 49,55 %. W rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego plan 14.000 zł, wydatki 12.562,50 zł, tj. 89,73 %. W pozostałej działalności plan 9.600 zł, wydatki 2.668,42 zł, tj. 27,80 %.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa i kontroli

W dziale tym plan wynosi 1.100 zł, wydatki nie wystąpiły.

## Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale ochotnicze straże pożarne plan wynosi 271.000 zł, wydatki 137.005,70 zł, tj. 50,37 %. Kwota ta została przeznaczona na pokrycie kosztów utrzymania wozów strażackich, zakup paliwa, ubezpieczenie strażaków i samochodów oraz wypłatę ekwiwalentu członkom OSP biorących udział w akcjach ratowniczych. W rozdziale tym występuje również zadanie inwestycyjne związane z rozbudową i nadbudową z termomodernizacją budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Wydminach plan 208.000 zł, wydatki 101.317,69 zł, tj. 48,71 %. W rozdziale obrona cywilna plan 1.000 zł, wydatki nie wystąpiły.

## Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym plan 45.000 zł, wydatki 24.527,27 zł, tj. 54,51 %. Na wypłatę wynagrodzeń agencji – prowizyjnych za inkaso podatków i opłat plan 25.000 zł, wydatki 15.344,20 zł, tj. 61,38 %. Pozostała kwota 9.183,07 zł, to wydatki związane z poborem podatków i opłat.

## Obsługa długu publicznego

Dział ten obejmuje obsługę długu publicznego oraz rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji. Plan wynosi 319.220 zł, wydatki 68.802,46 zł, tj. 43 %, z czego plan rozliczeń z tytułu poręczeń wynosi 159.220 zł, a na obsługę odsetek od kredytu plan 160.000 zł, wydatki 68.802,46 zł, tj. 43 %.

### **Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano 61.092 zł a wydatkowano 50 zł, tj. 0,08 %. Plan rezerwy ogólnej wynosi 50.000 zł.

### **Oświata i wychowanie**

Najpoważniejszymi wydatkami w budżecie gminy są wydatki na oświatę. Plan wynosi 6.023.496 zł, wydatki 3.301.790,31 zł, tj. 54,82 %. Plan oświaty stanowi 42,63 % ogółu planu wydatków, zaś wykonanie 47,21 % ogółu wydatków.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Szkoły Podstawowe - łączne wydatki na szkoły za I półrocze 2007 roku wyniosły 1.838.405,38 zł - co stanowi 54,60 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 996.612,28 zł, co stanowi 52,80 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 151.430,62 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 88.312,50 zł, co stanowi 54,80 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 100.486,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 6.049,36 zł, co stanowi 79,60 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 240.064,21 zł, co stanowi 54,41 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 560,00 zł, co stanowi 56,00 % wykonania planu
- zakup energii 32.843,94 zł, co stanowi 63,80 % wykonania planu, z tego wydatkowano na energię elektryczną i dostawę wody
- na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 90.926,82 zł, co stanowi 63,50 % wykonania planu, z tego wydatkowano na: olej opałowy, węgiel, środki czystości, art. piapiernicze, druki, czasopisma, materiały do napraw bieżących sprzętu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 1.502,95 zł, co stanowi 15,00 % wykonania planu
- na zakup usług pozostałych wydatkowano 115.388,94 zł, co stanowi 71,00 % wykonania planu, z tego wydatkowano na: opalanie szkół, wywóz nieczystości stałych, odprowadzenie ścieków, usługi kominiarskie, zwrot kosztów uczniom za olimpiady przedmiotowe
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wydano 8.533,90 zł, co stanowi 49,30 % wykonania planu
- zakup usług zdrowotnych 1.300,00 zł, co stanowi 86,70 % wykonania planu
- zakup usług remontowych wydatkowano kwotę 4.002,20 zł, co stanowi 16,00 % wykonania planu
- zakup materiałów piapierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych wydatkowano 391,66 zł, co stanowi 24,10 % wykonania planu

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - wydatki za I półrocze 2007 rok wyniosły

140.777,27 zł, co stanowi 52,40 % wykonania planu

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 83.603,88 zł, co stanowi 42,80 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 13.431,19 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 11.290,33 zł, co stanowi 59,80 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 21.077,37 zł, co stanowi 52,00 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 9.334,50 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- zakup energii wydatkowano 900,00 zł, co stanowi 33,33 % wykonania planu – w ramach projektu „Akcja Przedszkolak”
- zakup usług pozostałych wydatkowano 900,00 zł, co stanowi 33,33 % wykonania planu, w tym na zakup ogrzewania w ramach projektu „Akcja Przedszkolak”
- zakup usług dostępu do sieci Internet wydatkowano 240,00 zł, co stanowi 11,11 % wykonania planu – w ramach projektu „Akcja Przedszkolak”

Przedszkola - wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły 9.695,16 zł, co stanowi 66,12 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- zakup usług pozostałych - zwrot poniesionych wydatków z tytułu dotacji udzielonych dla przedszkoli niepublicznych dla dzieci z terenu Gminy Wydminy.

Gimnazja - wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły 593.775,27 zł, co stanowi 56,45 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 370.066,99 zł, co stanowi 52,87 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 59.332,78 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 35.569,85 zł, co stanowi 49,89 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 91.775,12 zł, co stanowi 54,81 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 203,63 zł, co stanowi 20,36 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 36.557,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników wydatkowano 269,90 zł, co stanowi 53,98 % wykonania planu

Dowożenie uczniów do szkół – wydatki ogółem za I półrocze za 2007 roku wyniosły 166.113,31 zł, co stanowi 50,30 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 11.460,00 zł, co stanowi 47,84 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 1.934,81 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 2.758,77 zł, co stanowi 52,15 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 12.261,41 zł, co stanowi 42,34 % wykonania planu w tym: zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego
- zakup usług pozostałych 136.707,62 zł, co stanowi 51,41 % wykonania planu w tym: koszty dowozu dzieci do szkół dla przewoźników wyłonionych w drodze przetargu, usługi naprawcze autobusu
- różne opłaty i składki 84,70 zł, co stanowi 2,82 % wykonania planu – ubezpieczenie autobusu szkolnego
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 906,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - wydatki ogółem za I półrocze 2007 roku wyniosły 118.761,89 zł, co stanowi 49,10 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 64.532,76 zł, co stanowi 42,54 % wykonania planu

- dodatkowe wynagrodzenia roczne 10.772,04 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 15.545,66 zł, co stanowi 46,65 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 8.052,16 zł, co stanowi 71,44 % wykonania planu w tym: zakup zestawu komputerowego, art. papierniczych, druków, prenumerata czasopism
- zakup usług pozostałych 6.794,09 zł, co stanowi 77,21 % wykonania planu
- zakup energii 903,40 zł, co stanowi 60,23 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 69,04 zł, co stanowi 9,86 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2.816,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wydatkowano 1.164,47 zł, co stanowi 38,82 % wykonania planu
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe wydatkowano 6.588,00, co stanowi 50,00 % wykonania planu
- szkolenia pracowników wydatkowano 170,00 zł, co stanowi 17,00 % wykonania planu
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych wydatkowano 187,58 zł, co stanowi 26,80 % wykonania planu
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji wydatkowano 1.166,69 zł, co stanowi 58,33 % wykonania planu

Licea ogólnokształcące – wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły ogółem 150.276,17 zł, co stanowi 56,59 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 94.842,10 zł, co stanowi 54,50 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 13.999,03 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 8.769,96 zł, co stanowi 49,80 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 22.707,08 zł, co stanowi 54,16 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 9.598,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- stypendia dla uczniów wydatkowano 360,00 zł, co stanowi 30,00 % wykonania planu

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły 6.191,74 zł, co stanowi 22,98 % wykonania planu, z tego wydatkowano na szkolenia komputerowe, zwrot czesnego nauczycieli studiujących

Pozostała działalność - wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły 32.511,50 zł, co stanowi 43,44 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów 32.511,50 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu.

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Świetlice szkolne – łączne wydatki na świetlice szkolne za I półrocze 2007 roku wyniosły 104.157,82 zł, co stanowi 54,15 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 67.213,82 zł, co stanowi 50,16 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 9.102,66 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 2.601,52 zł, co stanowi 57,50 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 15.577,59 zł, co stanowi 51,60 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 1.813,23 zł, co stanowi 60,44 % wykonania planu
- zakup usług pozostałych 1.895,00 zł, co stanowi 61,13 % wykonania planu

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 5.954,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu

Pomoc materialna dla uczniów - łączne wydatki za I półrocze 2007 roku wyniosły 141.124,80 zł, co stanowi 75,22 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na pomoc materialną o charakterze socjalnym, obejmującą stypendia dla uczniów najuboższych.

Szczegółowe wykonanie wydatków oświaty przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji.

## **Ochrona zdrowia**

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 66.000 zł, wydatkowano 32.376,70 zł, tj. 49,06 %. W dziale tym zaplanowano kwotę 2.000 zł na zwalczanie narkomanii, wydatki nie wystąpiły. W rozdziale przeciwdziałania alkoholizmowi, którego plan wynosi 63.000 zł, wydatkowano 31.376,70 zł, tj. 49,80 %, z czego kwota 13.500 zł stanowi dotację na finansowanie lub dofinansowanie zadań pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na organizację półkolonii z elementami profilaktyki dla dzieci z rodzin zagrożonych patologią. W pozostałej działalności zaplanowano i wydatkowano kwotę 1.000 zł na organizowanie działań na rzecz osób chorych na cukrzycę wśród mieszkańców naszej gminy.

## **Pomoc społeczna**

Pomoc społeczna finansowana jest ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. W rozdziale domy pomocy społecznej plan wynosi 12.000 zł, wydatki 6.210,60 zł, tj. 51,76 %. W rozdziale świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan wynosi 2.768.751 zł, wydatki 1.234.806,63 zł, tj. 44,60 %. W rozdziale składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 18.000 zł, wydatki 8.827,98 zł, tj. 49,04 %. Na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 530.000 zł, wydatki 231.878,76 zł, tj. 43,75 %. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych plan 220.902 zł, wydatkowano 108.073,50 zł, tj. 48,92 %. Na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej plan 208.677 zł, wydatki 104.032,80 zł, tj. 49,85 %, w tym płace i pochodne 89.296,71 zł. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano w 52,87 %, plan 107.775 zł, wykonanie 56.981,63 zł. W rozdziale usuwanie skutków klęsk żywiołowych plan i wykonanie 100%, tj. 3.176 zł. W pozostałej działalności dofinansowano dożywianie dzieci i pokryto koszt prac społecznie – użytecznych, plan 142.390 zł, wydatki 93.134,75 zł, tj. 65,41 % .

## **Gospodarka komunalna i mieszkaniowa**

W dziale tym plan wynosi 462.068 zł, wydatki 208.175,80 zł, tj. 45,05 %. W rozdziale gospodarka odpadami plan 6.500, wydatki 6.317,50 zł, tj. 97,19 % z przeznaczeniem na opłatę składek do Mazurskiego Związku Międzygminnego. Na oczyszczanie gminy plan wynosi 63.500 zł, wydatki 27.535,16 zł, tj. 43,36 %. Na utrzymanie zieleni wydatkowano kwotę 2.967,50 zł, tj. 19,78 % planu. W dziale tym zaplanowano również kwotę 9.000 zł z przeznaczeniem na opłatę dla schroniska dla zwierząt, wydatki nie wystąpiły. Na oświetlenie uliczne i konserwację urządzeń wydatkowano 96.047,14 %, tj. 45,74 % planu.

W pozostałej działalności plan wynosi 158.068 zł, wydatki 75.308,50 zł, tj. 47,64 % .  
W rozdziale tym znajdują się również płace i pochodne pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, plan 24.790 zł, wydatki 11.569,48 zł, tj. 46,67 %, jak również znajdują się wydatki inwestycyjne plan 15.537 zł , wydatki 14.929,02 zł z przeznaczeniem na budowę wiaty przystankowej w Siedliskach oraz plan w wysokości 16.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na wykonanie chodnika w Zelkach.

### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym plan wynosi 437.000 zł, wykonanie 220.261,73 zł, tj. 50,40 %, z tego:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury - 135.000,00 zł
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej - 78.000,00 zł
- utrzymanie świetlic - 1.261,73 zł
- dotacje z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych 6.000,00 zł

### **Kultura fizyczna i sport**

W pozostałej działalności tego działu plan wynosi 43.000 zł, wydatki 39.398,05 zł, tj. 91,62 %. W rozdziale tym planowana jest dotacja z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 39.000 zł, wydatki 39.000 zł, tj. 100 %.

W roku 2007 zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 847.537 zł, wydatkowano 156.493,71 zł, tj. 18,46 %. Według sprawozdania Rb-28 S z wykonania planu wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2007 roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 2.745,60 zł, w tym wymagalne nie wystąpiły.

Analizując przedstawioną informację w zakresie dochodów i wydatków budżetu gminy za pierwsze półrocze należy stwierdzić, że jak co roku istnieją pewne zagrożenia w realizacji dochodów a zarazem wydatków. Zwiększające się bezrobocie i straty poniesione z tytułu zawirowań pogodowych powodują spadek wpływów do budżetu gminy. Również wzrost cen, a zarazem wzrost usług ma wpływ na większe wydatki. W związku z powyższym w drugim półroczu należy dokładnie analizować wpływ dochodów i odpowiednio ograniczać wydatki.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów wynosi 2.084.392,20 zł. Kwota 414.878,87 zł jest to kredyt zaciągnięty w latach 1998 – 2000 w PBK Giżycko na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w Wydminach.

Kwota 1.669.513,33 zł jest to kredyt zaciągnięty w latach 2005 – 2006 w BGK Olszyn na budowę hali sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ZSO w Wydminach.

Na dzień 30 czerwca 2007 roku pozostaje również zobowiązanie z tytułu udzielonych poręczeń dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Wydminach w kwocie 654.270 zł, w tym przypadających do spłaty w tym roku budżetowym kwota 159.220 zł.

Na koniec pierwszego kwartału wystąpiły w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wydminach wymagalne zobowiązania w kwocie 110.026,75 zł oraz wymagalne należności w kwocie 125.156,21 zł.

**Wójt Gminy Wydminy**  
**(-) mgr Tomasz Pieluchowski**

Zmieniony ( czwartek, 20 września 2007 )