

Napisał Bolesław Idek
wtorek, 01 września 2009

Informacja z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2009 roku

Dane ogólne

Budżet gminy na dzień 30 czerwca 2009 roku po stronie dochodów zamyka się kwotą 21.073.583,77 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. W stosunku do budżetu uchwalonego uchwałą Nr XXI/136/2009 Rady Gminy Wydminy z dnia 30 stycznia 2009 roku, który wynosił 20.498.425,00 zł, plan wzrósł o kwotę 575.158,77 zł, co stanowi 2,81 %.

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

- Nr XXII/141/2009 z dnia 20 marca 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 158.615,00 zł i zmniejszającej plan o kwotę 45.751,00 zł,
 - Nr XXIII/150/2009 z dnia 30 kwietnia 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 6.313,00 zł,
 - Nr XXV/152/2009 z dnia 22 czerwca 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 62.226,07 zł,
- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wydminy:
- Nr 17/2009 z dnia 31 marca 2009 roku, które zwiększyło plan o kwotę 2.946,00 zł,
 - Nr 26/2009 z dnia 20 maja 2009 roku, które zwiększyło plan o kwotę 329.983,70 zł,
 - Nr 30/2009 z dnia 30 czerwca 2009 roku, które zwiększyło plan o kwotę 60.826,00 zł.

Zwiększenia planu:

Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo		
	- dotacja celowa - zwrot podatku akcyzowego	-	315.899,70 zł
Dział 710	Działalność usługowa	-	4.000,00 zł
	- dofinansowanie do utrzymania cmentarzy	-	4.000,00 zł
Dział 750	Administracja publiczna	-	424,00 zł
	- dotacja celowa - urzędy wojewódzkie	-	424,00 zł
Dział 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	12.253,00 zł
	- dotacje celowe- wybory do Parlamentu	-	12.253,00 zł
Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa-		50.000,00 zł
	- dotacje celowe- dofinansowanie do sprzętu	-	50.000,00 zł
Dział 758	Różne rozliczenia	-	50.664,00 zł
	- część oświatowa subwencji ogólnej	-	50.664,00 zł
Dział 801	Oświata i wychowanie	-	2.468,07 zł
	- dotacje celowe - dofinansowanie przygotowania zawodowego		182,00 zł
	- dofinansowanie programu rozwoju chórów szkolnych-		2.286,07 zł
Dział 852	Pomoc społeczna	-	19.969,00 zł
	- zasiłki i pomoc w naturze	-	2.794,00 zł
	- dofinansowanie dożywiania	-	14.229,00 zł
	- dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej -		2.946,00 zł
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	165.232,00 zł

	- pomoc materialna dla uczniów	-	165.232,00 zł

	Razem zwiększenia	-	620.909,77 zł
Zmniejszenia planu:			
Dz. 756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	35,00 zł
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	-	35,00 zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	45.716,00 zł
	- świadczenia rodzinne	-	43.805,00 zł
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	378,00 zł
	- dofinansowanie ośrodka pomocy społecznej	-	241,00 zł
	- zasiłki i pomoc w naturze	-	1.292,00 zł

	Razem zmniejszenia	-	45.751,00 zł

Po stronie wydatków budżet gminy zamyka się kwotą 23.182.450,77 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innymi zleconymi gminie. W stosunku do budżetu uchwalonego, który wynosił 21.212.425,00 zł, plan wzrósł o kwotę 1.970.025,77 zł, co stanowi 9,29 %.

W roku bieżącym budżet na dzień 30 czerwca 2009 roku nie jest zrównoważony.

Finansowanie budżetu przedstawia się następująco: przychody w kwocie 2.494.867,00 zł, stanowią kredyty i pożyczki w kwocie 2.400.000,00 zł i wolne środki w kwocie 94.867,00 zł, rozchody w kwocie 386.000,00 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 202.823,85 zł.

Po stronie wydatków wzrost nastąpił z tytułu zmian Uchwałami Rady Gminy Wydminy:

- Nr XXII/141/2009 z dnia 20 marca 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 297.006,72 zł i zmniejszającej plan o kwotę 184.142,72 zł,
 - Nr XXII/143/2009 z dnia 20 marca 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 1.309.300,00 zł i zmniejszającej plan o kwotę 9.300,00 zł,
 - Nr XXIII/150/2009 z dnia 30 kwietnia 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 111.403,00 zł i zmniejszającej plan o kwotę 10.223,00 zł,
 - Nr XXV/152/2009 z dnia 22 czerwca 2009 roku, zwiększającej plan o kwotę 88.584,97 zł i zmniejszającej plan o kwotę 26.358,90 zł,
- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wydminy:
- Nr 17/2009 z dnia 31 marca 2009 roku, zwiększającego plan o kwotę 2.946,00 zł,
 - Nr 26/2009 z dnia 20 maja 2009 roku, zwiększającego plan o kwotę 329.983,70 zł,
 - Nr 27/2009 z dnia 26 maja 2009 roku, zwiększającego plan o kwotę 13.690,00 zł i zmniejszającego plan o kwotę 13.690,00 zł,

- Nr 30/2009 z dnia 30 czerwca 2009 roku, zwiększającego plan o kwotę 71.196,44 zł i zmniejszającego plan o kwotę 10.370,44 zł.

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

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	315.899,70 zł
Dz. 710	Działalność usługowa	-	4.000,00 zł
Dz. 750	Administracja publiczna	-	14.170,00 zł
Dz. 751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	-	12.253,00 zł
Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		50.000,00 zł
Dz. 801	Oświata i wychowanie	-	1.386.895,07 zł
Dz. 852	Pomoc społeczna	-	- 25.747,00 zł
Dz. 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	165.305,00 zł
Dz. 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	1.150,00 zł
Dz. 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	6.100,00 zł
Dz. 926	Kultura fizyczna i sport	-	40.000,00 zł

	Razem zwiększenia	-	1.970.025,77 zł

Dochody budżetowe

Realizację dochodów budżetowych przedstawia załącznik Nr 1.

Dochody w pierwszym półroczu zostały wykonane w wysokości 9.258.780,16 zł, tj. 43,94 %.

W skład dochodów wchodzi:

I. Podatki i opłaty w całości zasilające budżet:

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

II. Udziały w podatkach

- od osób fizycznych
- od osób prawnych

III. Dochody z mienia gminy

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości
- z najmu i dzierżawy

- opłaty prolongacyjne oraz odsetki od nieterminowo 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

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

§ 0360 podatek od spadków i darowizn

§ 0430 wpływy z opłaty targowej

§ 0450 podatek od czynności cywilno prawnych

§ 0560 zaległości z podatków zniesionych

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

- podatek od nieruchomości plan 750.000,00 zł, wykonanie 381.711,60 zł, tj. 50,89 %. Należności na rok 2009 wynoszą 896.248,34 zł, należności pozostałe do zapłaty 514.572,86 zł, w tym zaległości 127.821,86 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 24.417,00 zł.
- podatek rolny plan 82.000,00 zł, wykonanie 55.121,00 zł, tj. 67,22 %. Należności na rok 2009 wynoszą 89.664,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 34.749,00 zł, w tym zaległości 726,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 4.699,00 zł.
- podatek leśny plan 100.000,00 zł, wykonanie 55.328,00 zł, tj. 76,33 %. Należności na rok 2009 wynoszą 110.073,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 54.745,00 zł, w tym zaległości 15,00 zł.
- podatek od środków transportowych plan 2.000,00 zł, wykonanie 1.218,00 zł, tj. 60,12 %. Należności na rok 2009 wynoszą 2.030,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 812,00 zł, w

tym zaległości 406,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 918,65 zł.

- podatek od czynności cywilno - prawnych plan 1.000,00 zł, wykonania nie było. Należności na rok 2009 wynoszą 4.194,00 zł, w tym zaległości 4.194,00 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat plan 5.000,00 zł, wykonanie 1.491,10 zł, tj. 29,82 %. Na koniec półrocza naliczono należności w kwocie 14.122,00 zł z tytułu odsetek od podatków osób prawnych nie wpłaconych na dzień 30 czerwca 2009 roku.

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

- podatek od nieruchomości plan 720.000,00 zł, wykonanie 357.778,91 zł, tj. 49,69 %. Należności na rok 2009 wynoszą 888.061,99 zł, należności pozostałe do zapłaty 530.432,88 zł, w tym zaległości 143.570,38 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 135.970,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 3.085,00 zł, są to skutki z działalności gospodarczej (zwolnienie budynków lub ich części nowo nabytych lub nowo wybudowanych w celu prowadzenia działalności gospodarczej). W pierwszym półroczu skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 2.328,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły 62.453,00 zł.
- podatek rolny plan 920.000,00 zł, wykonanie 470.788,71 zł, tj. 51,17 %. Należności na rok 2009 wynoszą 1.080.378,80 zł, należności pozostałe do zapłaty 610.788,71 zł, w tym zaległości 184.872,09 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 31.078,00 zł. W pierwszym półroczu skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 1.683,00 zł, , skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły 4.720,00 zł.
- podatek leśny plan 4.000,00 zł, wykonanie 3.053,30 zł tj. 76,33 %. Należności na rok 2009 wynoszą 5.391,90 zł, należności pozostałe do zapłaty 2.339,20 zł, w tym zaległości 527,90 zł.
- podatek od środków transportowych plan 62.000,00 zł, wykonanie 37.276,60 zł, tj. 60,12 %. Należności na rok 2009 wynoszą 76.927,42 zł, należności pozostałe do zapłaty 39.650,82 zł, w tym zaległości 10.760,82 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 15.118,81 zł.
- podatek od spadków i darowizn plan 12.000,00 zł, wykonanie 6.185,00 zł, tj. 51,54 %. Należności na rok 2009 wynoszą 7.344,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 1.159,00 zł, w tym zaległości 1.159,00 zł.
- opłata od posiadania psów planu nie było, wykonanie 20,00 zł. Należności na rok 2009 wynoszą 120,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 120,00 zł, w tym zaległości 100,00 zł.
- wpływy z opłaty targowej plan 30.000,00 zł, wykonanie 11.859,00 zł, tj. 39,53 %.
- wpływy z opłaty miejscowej plan 500,00 zł, wykonania nie było.
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw plan 4.500,00 zł, wykonanie 550,00 zł, tj. 12,22 %.
- podatek od czynności cywilno prawnych plan 100.000,00 zł, wykonanie 39.435,70 zł, tj. 39,44 %. Należności na rok 2009 wyniosły 51.318,60 zł, należności pozostałe do zapłaty 12.256,90 zł, w tym zaległości 11.956,90 zł.
- zaległości z tytułu podatków zniesionych plan 20.000,00 zł, wykonanie 3.705,01 zł, tj. 18,53 %. Należności na rok 2009 wynoszą 190.903,97 zł, należności pozostałe do zapłaty

187.198,96 zł, w tym zaległości 187.198,96 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat plan 20.000,00 zł, wykonanie 10.522,84 zł, tj. 52,61 %.

Zaległości dotyczą roku 2009 i lat poprzednich. Wobec podatników prowadzona jest egzekucja.

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

Pozostałe dochody przedstawiają się następująco:

- infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi plan 3.450.000,00 zł, wykonania nie było,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconych w formie karty podatkowej plan 1.000,00 zł, wykonania nie było. Należności na rok 2009 wynoszą 8.359,00zł, należności pozostałe do zapłaty 8.359,00 zł, w tym zaległości 8.359,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej plan 30.000,00 zł, wykonanie 13.961,00 zł, tj. 46,54 %,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw planu nie było, wykonanie 25.278,00 zł. Wpłata dotyczy opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej plan 3.400,00, wykonania nie było,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych plan 20.000,00 zł, wykonanie 13.499,72 zł, tj. 67,50 %,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu plan 80.000,00 zł, wykonanie 58.282,29 zł, tj. 72,85 %,
- dochody z zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego plan 17.000,00 zł, wykonanie 7.393,71 zł, tj. 43,49 %,
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - środki pozyskane z innych źródeł plan 500.000,00 zł, wykonania nie było,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planu nie było, wykonanie 161,30 zł,
- wpływy z różnych dochodów plan 21.000,00 zł, wykonanie 19.738,29 zł, tj. 94 %,
- wpływy z różnych opłat plan 5.000,00 zł, wykonanie 1,901,82 zł, tj. 38,04 %.

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 oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, odsetki od ratalnej sprzedaży i inne. Plan 363.720,00 zł, wykonanie 92.286,29 zł, tj. 25,38 %. W grupie tej należności pozostałe do zapłaty wynoszą 50.700,71 zł, w tym zaległości 23.520,46 zł.

Udziały w podatkach

Drugim poważnym zasileniem budżetu gminy, poza wymienionymi podatkami i opłatami są udziały w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych, których plan wynosi 1.090.346,00 zł, wykonanie 442.398,20 zł, tj. 40,57 %. Planowanie i wykonanie udziałów w podatku od osób fizycznych uzależnione jest od Ministerstwa Finansów. 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 684.142,00 zł, wykonanie 503.513,00 zł, tj. 73,60 %. Główne dotacje to:

- dotacja celowa na sfinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 17.182,00 zł
- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze - 280.794,00 zł
- dotacja celowa na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 109.705,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dożywiania uczniów - 111.229,00 zł
- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów - 165.232,00 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone

Dotacje na ten cel wynoszą plan 3.168.277,70 zł, wykonanie 1.575.047,70 zł, tj. 49,72 %. Są to dotacje z przeznaczeniem na:

- wypłatę podatku akcyzowego dla rolników plan i wykonanie 315.899,70 zł, tj. 100 %,
- urzędy wojewódzkie plan 64.000,00 zł, wykonanie 34.640,00 zł, tj. 54,13 %,
- urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 1.100,00 zł, wykonanie 554,00 zł, tj. 50,36 %,
- wybory do Parlamentu Europejskiego plan 12.253,00 zł, wykonanie 12.118,00 zł, tj. 98,90 %,
- dofinansowanie kosztów na obronę cywilną plan i wykonanie 500,00 zł, tj. 100 %,
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan 2.643.195,00 zł, wykonanie 1.120.469,00 zł, tj. 42,39 %,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 19.622,00 zł, wykonanie 10.086,00 zł, tj. 51,40 %,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 111.708,00 zł, tj. 72,31 %.

Dotacje na umowy i porozumienia

W dotacjach tych znajdują się środki z przeznaczeniem na dofinansowanie:

- utrzymanie cmentarzy wojennych w kwocie 4.000,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w kwocie 50.000,00 zł,

- programu rozwoju chórów szkolnych w kwocie 2.286,07 zł,
- Programu Integracji Społecznej w kwocie 258.250,00 zł

Subwencje:

Ta grupa dochodów ustalana jest przez Ministerstwo Finansów. Na rok 2009 Ministerstwo Finansów przyznało:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst plan 5.194.633,00 zł, wykonanie 3.208.812,00 zł, tj. 61,77 %,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin plan 3.133.561,00 zł, wykonanie 1.566.780,00 zł, tj. 50,00 %,
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan 163.968,00 zł, wykonanie 81.984,00 zł, tj. 50,00 %.

W wykonaniu części oświatowej subwencji ogólnej znajduje się subwencja przekazana w miesiącu czerwcu na miesiąc lipiec w wysokości 397.164,00 zł, która została doliczona do dochodów za pierwsze półrocze.

Analizując przedstawioną informację z zakresu realizacji dochodów należy stwierdzić, że zostały one wykonane w 43,94 %, natomiast dochody własne zostały wykonane w 25,09 %. Na tak niski % wykonania dochodów ogółem, a przede wszystkim na niski % wykonania dochodów własnych rzutuje brak wykonania w rozdziale infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi w kwocie 3.450.000,00 zł, jak również plan w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w kwocie 500.000,00 zł. Plan wynosi 21.073.583,77 zł, wykonanie 9.258.780,16 zł. Według sprawozdania Rb-27 S z wykonania dochodów budżetowych na 30 czerwca 2009 roku należności pozostałe do zapłaty wynoszą 2.881.406,94 zł, w tym zaległości 1.084.459,65 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą 243.616,46 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych wynoszą 3.085,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wynoszą z tytułu umorzeń zaległości podatkowych 3.085,00 zł a z tytułu rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności wynoszą 36.084,00 zł. Od prawidłowej realizacji dochodów zależy 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 2a do niniejszej informacji. Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2009 roku po zmianach wymienionych na wstępie zamyka się kwotą 23.182.450,77 zł, a wykonanie 8.146.483,28 zł, tj. 35,14 %. Na kwotę tą składają się wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminy, między innymi to utrzymanie:

- infrastruktury wodociągowej,
- dróg gminnych,
- gospodarki mieszkaniowej,
- 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,
 - inne wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem administracji.

Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym plan wynosi 4.638.899,70 zł, wykonanie 337.318,43 zł, tj. 7,27 %.

Główne wydatki to zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 309.705,59 zł oraz koszty związane ze zwrotem tego podatku w kwocie 6.194,11 zł i kwota 11.172,60 zł przekazana do Warmińsko - Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów podatku rolnego. W dziale tym planowane są wydatki w kwocie 4.300.000,00 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne gospodarki wodno - ściekowej gminy Wydminy, wydatkowano 10.246,13 zł.

Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan w kwocie 64.260,00 zł przeznaczony jest na dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wydminach jako dopłata do wody, wydatki wyniosły 23.556,56 zł, tj. 36,66 %.

Transport i łączność

Na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano 300.000,00 zł, wydatkowano 146.916,40 zł, tj. 48,97 %. W dziale tym planowane są wydatki inwestycyjne w kwocie 236.000,00 zł, z przeznaczeniem na;

- opracowanie dokumentacji na modernizację ulic na osiedlu domków jednorodzinnych w Wydminach plan 90.000,00 zł, wydatków nie było,
- modernizacja placu przy ulicy Źródlanej i Kościelnej w Wydminach plan 76.000,00 zł, wydatków nie było,
- oznakowanie ulic, przejazdów kolejowych oraz ustawienie śmietników przy ulicach w Wydminach plan 70.000,00 zł, wydatki 65.880,00 zł.

Turystyka

Na działalność związaną z turystyką plan wynosi 19.000,00 zł, wydatkowano 5.000,00

zł, tj. 41,67 %. Wydatkowana kwota przeznaczona została na opłatę składek dla Zarządu Powiatu na podstawie zawartego porozumienia.

Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym plan wynosi 20.000,00 zł, wydatków nie było.

Działalność usługowa

Dział ten obejmuje opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego plan 30.000,00 zł, wydatki 7.015,00 zł, tj. 23,38 % oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne związane ze sprzedażą mienia plan 40.000,00 zł, wydatki 6.998,00 zł tj. 17,50 %. Zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych w kwocie 4.000,00 zł, wydatków nie było.

Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną razem z zadaniami administracji rządowej plan 1.755.236,00 zł, wydatki 843.116,56 zł, tj. 48,03 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu plan 1.572.707,00 zł, wydatki 752.133,25 zł, tj. 47,83 %, w tym płace i pochodne 611.414,74 zł. Pozostałą kwotę 140.718,51 zł przeznaczono na odprawę, szkolenia, delegacje i ryczałty samochodowe pracowników, opłatę przesyłek pocztowych, opłatę za rozmowy telefoniczne, opłatę za usługi internetowe, opłatę za wodę i ścieki, aktualizacje programów komputerowych, ubezpieczenie sprzętu komputerowego, zakup materiałów biurowych i wyposażenia do biura, opału, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i inne związane z funkcjonowaniem urzędu. Na Radę Gminy plan wynosi 68.500,00 zł, wydatki 46.230,66 zł, tj. 67,49 %. W rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego plan 25.000,00 zł, wydatki 23.325,08 zł, tj. 93,30 %. W pozostałej działalności plan 89.029,00 zł, wydatki 21.427,57 zł, tj. 24,07 %. Główne wydatki w pozostałej działalności przeznaczono na sołectwa naszej gminy.

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

W rozdziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa plan 1.100,00 zł, wydatki 554,00 zł, tj. 50,36 %. W rozdziale wybory do Parlamentu Europejskiego plan 12.253,00 zł, wydatki 12.118,00 zł, tj. 98,90 %.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale ochotnicze straże pożarne plan wynosi 158.000,00 zł, wydatki 27.155,35 zł, tj. 17,19 %. Kwota ta została wydatkowana na pokrycie kosztów utrzymania wozów strażackich, zakup paliwa, ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich oraz wypłatę ekwiwalentu członkom OSP biorącym udział w akcjach ratowniczych. W rozdziale tym

występuje zadanie zakupów inwestycyjnych - zakup ciężkiego sprzętu hydraulicznego ratownictwa drogowego plan 75.000,00 zł, wydatki nie wystąpiły. W rozdziale obrona cywilna plan 500,00 zł, wydatki nie wystąpiły, jak również w rozdziale zarządzanie kryzysowe plan 4.500,00 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 61.000,00 zł, wydatki 25.189,43 zł, tj. 41,29 %. Na wypłatę wynagrodzeń agencyjno - prowizyjnych za inkaso podatków i opłat plan 40.000,00 zł, wydatki 18.886,80 zł, tj. 47,22 %. Pozostała kwota 6.302,63 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 190.130,00 zł, wydatki 57.868,67 % tj. 30,44 %, z czego plan rozliczeń z tytułu poręczeń i gwarancji wynosi 60.830,00 zł, a na spłatę odsetek od kredytu plan 129.300,00 zł, wydatki 57.868,67 zł, tj. 44.76 %.

Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano kwotę 397.269,00 zł, wydatki w pierwszym półroczu nie wystąpiły. Znajduje się tutaj dotacja celowa przekazana dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 337.269,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę ulicy Smętnej na odcinku Wydminy - Węzówka. Plan rezerwy ogólnej wynosi 50.000,00 zł.

Oświata i wychowanie

Najpoważniejszymi wydatkami w budżecie gminy są wydatki na oświatę. Plan wynosi 8.488.408,17 zł, wydatki 3.830.824,01 zł, tj. 45,13 %. Plan oświaty stanowi 36,62 % ogółu planu wydatków, zaś wykonanie 47,03 %. W dziale tym zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne - budowa stołówki przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wydminach w kwocie 1.350.000,00 zł, wydatki w pierwszym półroczu wyniosły w kwocie 5.856,00 zł. Zakończenie budowy stołówki szkolnej jest planowane w 2010 roku.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Szkoły Podstawowe - łączne wydatki na szkoły za pierwsze półrocze 2009 roku wyniosły 1.976.022,45 zł - co stanowi 53,00 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.103.443,12 zł, co stanowi 49,60 % wykonania planu

- dodatkowe wynagrodzenia roczne 169.374,01 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 98.551,13 zł, co stanowi 54,40% wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 103.563,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 3.877,96 zł, co stanowi 58,80 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 240.124,58 zł, co stanowi 51,60 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 400,00 zł, co stanowi 5,30 % wykonania planu
- zakup energii 37.745,73 zł, co stanowi 53,30 % wykonania planu, z tego wydatkowano na energię elektryczną i dostawę wody
- zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 91.129,06 zł, co stanowi 64,40 % wykonania planu, z tego wydatkowano na: olej opałowy, węgiel, środki czystości, art. papiernicze, druki, czasopisma, meble, materiały do napraw bieżących
- zakup usług remontowych wydatkowano 3.000,00 zł co stanowi 2,70 % wykonania planu, z tego wydatkowano na wymianę okien w SP Orłowo
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 1.762,03zł, co stanowi 41,00 % wykonania planu
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 841,14 zł, co stanowi 41,00 % wykonania planu
- na zakup usług pozostałych wydatkowano 112.668,26 zł, co stanowi 61,00% wykonania planu, z tego wydatkowano na: ogrzewanie szkół, wywóz nieczystości stałych, odprowadzenie ścieków, usługi kominiarskie, bieżące naprawy sprzętu
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 6.085,95 zł, co stanowi 44,80 % wykonania planu
- zakup usług zdrowotnych 1.510,00 zł, co stanowi 60,40 % wykonania planu
- zakup usług dostępu do sieci Internet 1.946,48 zł co stanowi 42,30 % wykonania planu

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 170.980,31 zł, co stanowi 52,70 % wykonania planu.

Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 107.026,90 zł, co stanowi 48,50 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 16.970,36 zł, co stanowi 99,90 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 12.281,34 zł, co stanowi 51,50% wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 23.841,46 zł, co stanowi 51,20 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 10.781,25 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 79,00 zł, co stanowi 4,40 % wykonania planu

Przedszkola - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 30.963,62 zł, co stanowi 46,70% wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- zakup usług pozostałych 9.513,62 co stanowi 51,80 % wykonania planu, z tego wydatkowano na: zwrot poniesionych wydatków z tytułu dotacji udzielonych do przedszkoli niepublicznych dla dzieci z terenu Gminy Wydminy.
- dotację podmiotową z budżetu dla punktu wychowania przedszkolnego w Wydminach 21.450,00 zł co stanowi 44,70 % wykonania planu.

Gimnazja - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 690.156,66 zł, co stanowi 52,10 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 434.323,47 zł, co stanowi 47,60 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 69.149,17 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 47.036,07 zł, co stanowi 54,10% wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 94.583,48 zł, co stanowi 49,80 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 805,27 zł, co stanowi 67,10% wykonania planu,
- podróże służbowe krajowe 294,20 zł, co stanowi 29,40 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 43.912,50 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 52,50zł, co stanowi 7,50 % wykonania planu

Dowożenie uczniów do szkół – wydatki ogółem za I półrocze 2009 roku wyniosły 204.153,57 zł, co stanowi 54,20 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 14.424,00 zł, co stanowi 46,30 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 2.324,04 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 3.038,79 zł, co stanowi 48,80 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 12.654,39 zł, co stanowi 43,60 % wykonania planu w tym: zakup oleju napędowego, części i akcesoriów do napraw bieżących autobusu szkolnego
- zakup usług pozostałych 170.297,23 zł, co stanowi 56,00 % wykonania planu w tym: koszty dowozu dzieci do szkół dla przewoźników wyłonionych w drodze przetargu, zwrot za dowóz własny oraz za bilety, usługi naprawcze autobusu
- podróże służbowe pracowników 40,12 zł, co stanowi 20,10 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 1.375,00 zł, co stanowi 91,70 % wykonania planu

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - wydatki ogółem za I półrocze 2009 roku wyniosły 136.380,15 zł, co stanowi 55,20% wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 77.097,06 zł, co stanowi 51,70 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 10.411,37 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 16.141,72 zł, co stanowi 54,40 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 10.520,84 zł, co stanowi 77,40 % wykonania planu w

tym: art. biurowych, druków, prenumerata czasopism, nagrody do BRD, nagrody dla maturzystów, nagrody dla laureatów olimpiad

- zakup usług pozostałych 4.949,43 zł, co stanowi 59,50 % wykonania planu, z tego wydatkowano na usługi elektroniczne, prowizje bankowe, opiekę autorską, przesyłki pocztowe
- zakup energii 1.274,80 zł, co stanowi 63,70 % wykonania planu, w tym za dostarczenie energii i wody
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 1.440,18 zł, co stanowi 48,00 % wykonania planu
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe 6.588,00zł, co stanowi 49,50% wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 135,80 zł, co stanowi 38,80 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3.500,25 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej 1.283,00 zł, co stanowi 73,30 % wykonania planu
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 347,70 zł, co stanowi 16,60 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 2.600,00 zł co stanowi 33,80 % wykonania planu
- zakup usług zdrowotnych 90,00 zł, co stanowi 45,00 % wykonania planu

Licea ogólnokształcące – wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły ogółem 193.086,75zł, co stanowi 54,40 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 124.839,95 zł, co stanowi 50,70 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 20.853,19 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 10.360,81 zł, co stanowi 50,90% wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 26.025,86 zł, co stanowi 51,30 % wykonania planu
- stypendia dla uczniów 1.680,00 zł, co stanowi 80 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 750,49 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 491,45 zł, co stanowi 70,20 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 8.085,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 18.841,66 zł, co stanowi 56,40 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia 3.649,73 zł, co stanowi 40,90 % wykonania planu
- zakup usług pozostałych 11.198,00 zł, co stanowi 63,40 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 3.993,93 zł, co stanowi 58,40 % wykonania planu

Stołówki szkolne - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 89.992,81 zł, co stanowi 53,00 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 46.997,70 zł, co stanowi 49,40 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 9.308,91 zł, co stanowi 52,90 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 4.330,11 zł, co stanowi 99,80 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 2.835,01 zł, co stanowi 81,00 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4.125,00 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 2.010,00 zł co stanowi 59,10 % wykonania planu – prowadzenie księgowości stołówki szkolnej
- ekwiwalent za środki czystości i odzież roboczą 1.008,00 zł co stanowi 45,20% wykonania planu
- zakup energii 6.027,61 zł, co stanowi 50,40 % wykonania planu
- zakup usług pozostałych 13.350,47 zł co stanowi 50,60 % wykonania planu.

Pozostała działalność - wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 48.083,92 zł, co stanowi 66,80 % wykonania planu, z tego wydatkowano na:

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów 41.125,50 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu.
- zakup usług pozostałych 6.958,42 zł, co stanowi 40,50 % wykonania planu - dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Pozostała działalność – łączne wydatki dotyczące projektu realizowanego w ramach Programu Integracji Społecznej finansowanego ze środków Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich za I półrocze 2009 roku wyniosły 73.000,69 zł, co stanowił 48,30 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe pracowników 31.992,25 zł, co stanowi 60,30 % wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 4.795,35 zł, co stanowi 62,20 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 16.010,72zł, co stanowi 48,00 % wykonania planu
- zakup usług remontowych wydatkowano 500,16 zł co stanowi 3,40 % wykonania planu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 4.114,59zł, co stanowi 24,80 % wykonania planu
- na zakup usług pozostałych wydatkowano 15.587,62 zł, co stanowi 59,90% wykonania planu.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków w dziale 854 na I półrocze 2009 roku wynosił 287.556,00 zł, wykonanie za I półrocze 2009 roku wynosi 193.305,42 zł, co stanowi 67,20 % wykonania planu. Kwota ta została wydatkowana na:

Świetlice szkolne – łączne wydatki na świetlice szkolne za I półrocze 2009 roku wyniosły

65.917,82 zł, co stanowił 53,90 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 41.565,40 zł, co stanowi 49,80 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 6.023,83 zł, co stanowi 99,99 % wykonania planu
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli 4.009,56 zł, co stanowi 51,90% wykonania planu
- pochodne od wynagrodzeń 9.122,90 zł, co stanowi 52.60 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 1.458,88 zł, co stanowi 69,50 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3.737,25 zł, co stanowi 75,00 % wykonania planu

Pomoc materialna dla uczniów - łączne wydatki za I półrocze 2009 roku wyniosły 127.387,60 co stanowi 77,10 % wykonania planu. Kwota ta została wydatkowana na pomoc materialną o charakterze socjalnym, obejmującą stypendia dla uczniów najuboższych.

Szczegółowe wykonanie wydatków oświaty przedstawia załącznik Nr 2 a do niniejszej informacji.

Na koniec I półrocza 2009 roku nie wystąpiły zobowiązania.

Ochrona zdrowia

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 78.000,00 zł, wydatkowano 45.628,05 zł, tj. 58,50 %. W dziale tym zaplanowano kwotę 2.000,00 zł na zwalczanie narkomanii, wydatkowano 968,99 zł, tj. 48,45 %. W rozdziale przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano dotację z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 17.000,00 zł z przeznaczeniem na organizacje półkolonii z elementami profilaktyki dla dzieci z rodzin zagrożonych patologią.

Pomoc społeczna

Pomoc społeczna finansowana jest ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. W rozdziale domy pomocy społecznej plan wynosi 347.375,00 zł, wydatki 151.778,32 zł, tj. 43,69 %. W rozdziale świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan wynosi 2.643.195,00 zł, wydatki 1.116.736,62 zł, tj. 42,25 %. W rozdziale składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 19.622,00 zł, wydatki 9.403,19 zł, tj. 47,92 %. Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 442.502,00 zł, wydatki 319.429,35 zł, tj. 72,19 %. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 200.000,00 zł, wydatki wyniosły 89.363,80 zł, tj. 44,68 %. Na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej plan 271.065,00 zł, wydatki 136.983,87 zł, tj. 50,54 %, w tym płace i pochodne 116.812,95 zł. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano w 58,48 %, plan 121.785,00 zł, wydatki 71.216,65 zł. W pozostałej

działalności dofinansowano dożywianie dzieci i pokryto koszt prac społecznie - użytecznych, plan 168.709,00 zł, wydatki 118.669,62 zł, tj. 70,34 %. W rozdziale tym znajduje się plan w kwocie 107.041,90 zł i wydatki w kwocie 42.955,27 zł z przeznaczeniem na realizację projektu realizowanego w ramach Programu Integracji Społecznej finansowanego ze środków Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym plan wynosi 954.500,00 zł, wydatki 378.543,79 zł, tj. 39,66 %. W rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód plan 222.600,00 zł, wydatki 89.355,00 zł, tj. 40,14 % z przeznaczeniem na dopłatę do ścieków dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wydminach. W rozdziale gospodarka odpadami plan 15.000,00 zł, wydatki 7.254,47 zł, tj. 48,36 % z przeznaczeniem na opłatę składek do Mazurskiego Związku Międzygminnego oraz plan 88.000,00 zł i wydatki w kwocie 83.945,40 zł jako dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na budowę zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Spytkowie. Na oczyszczanie gminy plan 100.000,00 zł, wydatki 48.347,38 zł, tj. 48,35 %. Na utrzymanie zieleni wydatkowano 3.658,81 zł, tj. 23,61 % planu. W dziale tym zaplanowano również wydatki w kwocie 15.000,00 zł a wydatkowano 3.339,14 zł, tj. 22,26 % planu na opłatę dla schroniska dla zwierząt. Na dzień 30 czerwca 2009 roku znajdują się 2 sztuki psów z terenu naszej gminy. Na zakup energii plan wynosi 190.000,00 zł, wydatkowano 90.159,61 zł, tj. 47,45 %. W rozdziale oświetlenia ulicznego zaplanowane jest zadanie inwestycyjne modernizacja oświetlenia ulicznego dróg i ulic w gminie w kwocie 70.000,00 zł, wydatki w pierwszym półroczu nie wystąpiły. Pozostała kwota 35.000,00 zł, planowana jest na bieżącą konserwację oświetlenia i spłatę należności z tytułu zaplanowanej inwestycji. W pozostałej działalności plan wynosi 203.400,00 zł, wydatki 52.483,98 zł, tj. 25,80 %. W rozdziale tym znajdują się płace i pochodne od płac pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, plan 67.521,00, wydatki 23.360,93 zł, tj. 34,60 %. Pozostała kwota 29.123,05 zł została wydatkowana w szczególności na opłatę za wywóz nieczystości, wynajem kabin , zakup paliwa i akcesorii do pilarki i kosi spalinowej, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i inne.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym plan wynosi 1.295.400,00 zł, wydatki 243.904,69 zł, tj. 18,83 %, z tego wydatkowano na:

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury	-	142.000,00 zł
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej	-	96.000,00 zł
- utrzymanie świetlic	-	1.840,69 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne - remont świetlicy w miejscowości Mazuchówka i remont świetlicy z rozbudową w miejscowości Szczybały Orłowskie w kwocie 800.000,00 zł, z czego kwota 500.000,00 zł do pozyskania z funduszy strukturalnych. W pierwszym półroczu zostały poniesione wydatki w kwocie 1.464,00 zł. W

pozostałej działalności znajdują się dotacje z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych plan 9.300,00 zł, wydatki 2.600,00 zł, tj. 27,96 %. W rozdziale ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano kwotę 6.100,00 zł, wydatków nie było.

Kultura fizyczna i sport

W rozdziale obiekty sportowe zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne - opracowanie dokumentacji na przebudowę stadionu gminnego w Wydminach plan 40.000,00 zł, wydatków nie było. W pozostałej działalności tego działu plan wynosi 70.700,00 zł, wydatki 31.390,66 zł, tj. 44,40 %. W rozdziale tym zaplanowano dotacje z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych plan 64.700,00 zł, wykonanie 30.460,00 zł, tj. 47,08 %. Pozostała kwota plan 6.000,00 zł, a wykonanie 930,66 zł przeznaczono na wydatki bieżące związane ze sportem.

W roku 2009 zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 7.296.269,00 zł, wydatkowano 167.391,53 zł, tj. 2,30 %. Według sprawozdania Rb- 28 S z wykonania planu wydatków wystąpiły zobowiązania w wysokości 5.950,00 zł, w tym wymagalne nie wystąpiły.

Realizacja gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na dzień 30 czerwca 2009 roku przedstawia się następująco:

Stan środków obrotowych na początek roku	-	10.396,99 zł
Przychody ogółem	-	8.448,13 zł
Wydatki ogółem	-	0,00 zł
Stan środków obrotowych na 30 czerwca 2009 roku	-	18.845,12 zł

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. Istniejące bezrobocie jak i inne okoliczności między innymi kryzys panujący w całym kraju powodują spadek wpływów do budżetu gminy. Również wzrost cen , a zarazem wzrost cen na usługi 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 2009 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów wynosi 1.407.051,27 zł. Kwota 89.014,42 zł jest to kredyt zaciągnięty w latach 1998 - 2000 w PBK Giżycko na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją sanitarną w Wydminach. Kwota 1.318.036,85 zł jest to kredyt zaciągnięty w latach 2005 - 2006 w BGK Olsztyn na budowę hali sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ZSO w Wydminach. Na dzień 30 czerwca 2009 roku pozostaje również zobowiązanie z tytułu udzielonych poręczeń dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Wydminach w kwocie 286.080,00 zł, w tym

przypadających do spłaty w tym roku budżetowym w kwocie 60.830,00 zł.

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiły w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wydminach wymagalne zobowiązania w kwocie 174.598,84 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 153.395,21 zł oraz wymagalne należności w kwocie 172.153,92 zł.