

Informacja z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku

Dane ogólne

Budżet gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku po stronie dochodów zamyka się kwotą 26.440.983,26 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. W stosunku do budżetu uchwalonego uchwałą Nr LV/228/2014 Rady Gminy Wydmyny z dnia 18 stycznia 2014 roku, który wynosił 21.892.455,20 zł, plan wzrósł o kwotę 4.548.528,06 zł, co stanowi 20,78 %.

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

- Nr LVI/238/2014 z dnia 27 marca 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 419.188,48 zł,
 - Nr LVII/252/2014 z dnia 16 maja 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 92.711,00 zł,
 - Nr LVII/254/2014 z dnia 16 maja 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 438.351,23 zł,
 - Nr LVIII/258/2014 z dnia 18 czerwca 2014 roku, zmniejszającej plan o kwotę 9.500,00 zł,
 - Nr LVIII/260/2014 z dnia 18 czerwca 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 986.051,00 zł,
- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wydmyny:
- Nr 3/2014 z dnia 27 stycznia 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 1.697.146,68 zł,
 - Nr 8/2014 z dnia 31 stycznia 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 6.166,00 zł,
 - Nr 25/2014 z dnia 31 marca 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 189.762,00 zł,
 - Nr 30/2014 z dnia 9 kwietnia 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 80.000,00 zł,
 - Nr 34/2014 z dnia 28 kwietnia 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 660.859,67 zł,
 - Nr 45/2014 z dnia 23 maja 2014 roku, które zwiększyło plan o kwotę 9.440,00 zł,
 - Nr 56/2014 z dnia 30 czerwca 2014 roku, które zmniejszyło plan o kwotę 21.648,00 zł

Zwiększenia planu:

Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	- 384.866,33 zł
	- wpływy z różnych dochodów	-	344.460,00 zł
	- dotacja celowa - zwrot podatku akcyzowego	-	366.010,67 zł
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł	-	-1.095.337,00 zł
Dział 600	Transport i łączność	-	1.126.700,00 zł
	- środki na dofinansowanie pozyskane z innych źródeł		3.315,00 zł
	- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	40.000,00 zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	-	843.385,00 zł
	- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych -usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	240.000,00 zł
Dział 750	Administracja publiczna	-	- 2,00 zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	-	- 2,00 zł
Dział 751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa	-	20.790,00 zł
	- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie - wybory do Parlamentu Europejskiego	-	20.790,00 zł
Dział 756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-	- 92.115,00 zł

	- podatek rolny - osoby prawne	-	-11.000,00 zł
	- podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	-	- 59.000,00 zł
	- podatek rolny	-	- 22.115,00 zł
Dział 758	Różne rozliczenia	-	- 91.970,00 zł
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	-	- 91.970,00 zł
Dział 801	Oświata i wychowanie	-	185.727,00 zł
	- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	153.412,00 zł
	- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - przedszkola	-	30.199,00 zł
	- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, sam. woj. pozyskane z innych źródeł	-	2.116,00 zł
Dział 852	Pomoc społeczna	-	820.793,00 zł
	- wspieranie rodziny	-	22.532,00 zł
	- zasiłki i pomoc w naturze	-	229.360,00 zł
	- dodatki mieszkaniowe	-	3.466,00 zł
	- dofinansowanie dożywiania	-	320.000,00 zł
	- składki na ubezpieczenie zdrowotne	-	1.293,00 zł
	- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	-	79.516,00 zł
	- świadczenia pielęgnacyjne	-	54.626,00 zł
	- dotacja - gminny program aktywacji społeczno - zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego	-	110.000,00 zł
Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	2.086.460,39 zł
	- projekt „Równe szanse”	-	53.962,39 zł
	- projekt „50 plus - to dopiero koniec początku”	-	66.020,18 zł
	- projekt „Czas na młodych”	-	22.132,91 zł
	- projekt „Młodzi odkrywcy na skrzydłach wiedzy”	-	991.663,20 zł
	- projekt „Gimnazja z programem”	-	526.830,48 zł
	- projekt „Modernizacja oddziałów przedszkolnych w gminie Wydminy”	-	425.851,23 zł
Dział 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	80.000,00 zł
	- pomoc materialna dla uczniów	-	80.000,00 zł
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	679.011,00 zł
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł - projekt rekultywacja składowiska odpadów komunalnych	-	110.011,00 zł
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł - projekt aleja widokowo - spacerowa nad jeziorem Wydmieńskim”	-	569.000,00 zł
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	118.000,00 zł
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na remont świetlicy w Szczepankach-	-	118.000,00 zł
<hr/>			
	Razem zwiększenia	-	4.548.528,06 zł

Po stronie wydatków budżet gminy zamyka się kwotą 28.133.484,02 zł razem z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innymi zleconymi gminie. W stosunku do budżetu uchwalonego, który wynosił 23.534.955,96 zł, plan zwiększył się o kwotę 4.598.528,06 zł, co stanowi 19,54 %.

W roku bieżącym budżet na dzień 30 czerwca 2014 roku nie jest zrównoważony. Finansowanie budżetu przedstawia się następująco: przychody w kwocie 2.706.167,00 zł, stanowią kredyty w kwocie 2.656.167,00 zł oraz wolne środki w kwocie 50.000,00 zł, rozchody w kwocie 1.013.666,24 zł z przeznaczeniem na spłatę:

- kredytu zaciągniętego w BGK w Olsztynie na budowę hali sportowej w Wydminach w kwocie 175.738,24 zł,
 - kredytu zaciągniętego w BOŚ w Olsztynie na budowę stołówki szkolnej w Wydminach w kwocie 250.000,00 zł,
 - pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na finansowanie zadania „Remont instalacji spalinowej kotła i komina w budynku Urzędu Gminy Wydminy” w kwocie 9.376,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na finansowanie zadania „Budowa boiska ORLIK 2012 w Gawlikach Wielkich” w kwocie 30.000,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na finansowanie zadania „Budowa boiska ORLIK 2012 w Wydminach w kwocie 23.700,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na finansowanie zadania „Przebudowa stadionu gminnego w Wydminach” w kwocie 48.678,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w PKO SA na sfinansowanie deficytu w kwocie 93.808,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział w Wydminach na sfinansowanie deficytu w kwocie 25.000,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska na sfinansowanie deficytu w kwocie 52.867,00 zł,
 - kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa krajowego w Olsztynie na sfinansowanie deficytu w kwocie 20.000,00 zł,
 - pożyczki przejętej od Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych i Zieleni w Wydminach zaciągnięta przez Gminę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie (zmniejszono zadłużenie gminy w 2012 roku) na rozbudowę i modernizację infrastruktury wodno - ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich „MASTERPLAN” w kwocie 284.499,00 zł.
- . W pierwszym półroczu 2014 została spłacona kwota 460.090,12 zł.

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

- Nr LVI/238/2014 z dnia 27 marca 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 419.188,48 zł,
 - Nr LVII/252/2014 z dnia 16 maja 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 92.711,00 zł,
 - Nr LVII/254/2014 z dnia 16 maja 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 428.851,23 zł ,
 - Nr LVIII/260/2014 z dnia 18 czerwca 2014 roku, zwiększającej plan o kwotę 1.036.051,00 zł,
- oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Wydminy:
- Nr 3/2014 z dnia 27 stycznia 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 1.697.146,68 zł,
 - Nr 8/2014 z dnia 31 stycznia 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 6.166,00 zł,
 - Nr 25/2014 z dnia 31 marca 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 189.762,00 zł,
 - Nr 30/2014 z dnia 09 kwietnia 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 80.000,00 zł,
 - Nr 34/2014 z dnia 28 kwietnia 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 660.859,67 zł,
 - Nr 45/2014 z dnia 23 maja 2014 roku, zwiększającego plan o kwotę 9.440,00 zł,
 - Nr 46/2014 z dnia 30 maja 2014 roku, zwiększającego i zmniejszającego plan o kwotę 12.620,00 zł,
 - Nr 56/2014 z dnia 30 czerwca 2014 roku, zmniejszającego plan o kwotę 21.648,00 zł.

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

Dz. 010	Rolnictwo i łowiectwo	-	- 454.583,33 zł
Dz. 600	Transport i łączność	-	2.031.685,00 zł
Dz. 750	Administracja publiczna	-	45.237,00 zł
Dz. 751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	20.790,00 zł
Dz. 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		30.000,00 zł
Dz. 801	Oświata i wychowanie	-	- 87.754,00 zł

Dz. 852	Pomoc społeczna	-	819.593,00 zł
Dz. 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	2.090.660,39 zł
Dz. 854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	77.900,00 zł
Dz. 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	25.000,00 zł

Razem zwiększenia - 4.598.528,06 zł

Dochody budżetowe

Realizację dochodów budżetowych przedstawia załącznik Nr 2.

Dochody w I półroczu 2014 roku zostały wykonane w wysokości 14.314.538,40 zł, tj. 54,1 %.

Plan dochodów bieżących wynosi 22.261.532,03 zł, wykonanie 13.454.288,76 zł, tj. 60,4 %.

Plan dochodów majątkowych wynosi 4.179.451,23 zł, wykonanie 860.249,64 zł, tj. 20,6 %.

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
- wpływy z usług
- z najmu i dzierżawy
- opłaty prolongacyjne oraz odsetki od nieterminowo regulowanych należności
- inne dochody i opłaty należne z mocy prawa

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

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
 § 0440 wpływy z opłaty miejscowej
 § 0500 podatek od czynności cywilno prawnych
 § 0560 zaległości z podatków zniesionych
 § 0830 wpływy z usług

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

- podatek od nieruchomości plan 1.000.000,00 zł, wykonanie 575.400,51 zł, tj. 57,5 %. Należności na rok 2014 wynoszą 1.093.479,36 zł, należności pozostałe do zapłaty 518.209,19 zł, w tym zaległości 11.355,94 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 29.664,00 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 13.059,00 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności wyniosły 10.440,00 zł,
- podatek rolny plan 69.000,00 zł, wykonanie 41.908,15 zł, tj. 60,7 %. Należności na rok 2014 wynoszą 85.873,10 zł, należności pozostałe do zapłaty 44.186,00 zł, w tym zaległości 12.236,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 13.983,00 zł.
- podatek leśny plan 123.000,00 zł, wykonanie 61.181,00 zł, tj. 49,7 %. Należności na rok 2014 wynoszą 121.749,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 60.571,00 zł, w tym zaległości 20,00 zł,
- podatek od środków transportowych plan 1.200,00 zł, wykonanie 1.222,00 zł, tj. 101,8 %. Należności na rok 2014 wynoszą 1.222,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 952,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych planu nie było, wykonanie 3.019,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat plan 1.000,00 zł, wykonanie 7.262,29 zł, tj. 726,2 %.

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

- podatek od nieruchomości plan 971.000,00 zł, wykonanie 549.576,93 zł, tj. 56,6 %. Należności na rok 2014 wynoszą 1.457.982,25 zł, należności pozostałe do zapłaty 913.820,08 zł, w tym zaległości 338.843,47 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 119.625,00 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień za I półrocze 2014 roku wyniosły 3.217,00 zł. W I półroczu skutki wydanych decyzji przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowej wyniosły 1.811,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożeń na raty, odroczenie terminu płatności wyniosły 160.708,71 zł.
- podatek rolny plan 977.885,00 zł, wykonanie 550.153,58 zł, tj. 56,3 %. Należności na rok 2014 wynoszą 1.084.616,90 zł, należności pozostałe do zapłaty 539.848,77 zł, w tym zaległości 115.528,75 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 207.054,00 zł. W I półroczu 2014 roku skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 2.973,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wyniosły 1.999,00 zł.
- podatek leśny plan 8.000,00 zł, wykonanie 5.072,00 zł tj. 63,4 %. Należności na rok 2014 wynoszą 9.121,99 zł, należności pozostałe do zapłaty 4.286,20 zł, w tym zaległości 1.510,20 zł. W I półroczu 2014 roku skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 6,00 zł.
- podatek od środków transportowych plan 60.000,00 zł, wykonanie 28.884,00 zł, tj. 48,1 %. Należności na rok 2014 wynoszą 66.428,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 37.544,00 zł, w tym zaległości 6.238,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 13.658,00 zł.
- podatek od spadków i darowizn plan 20.000,00 zł, wykonanie 10.913,00 zł, tj. 54,6 %. Należności na rok 2014 wynoszą 12.768,00 zł, należności pozostałe do zapłaty 1.855,00 zł, w tym zaległości 1.855,00 zł.

- wpływy z opłaty targowej plan 45.000,00 zł, wykonanie 20.834 zł, tj. 46,3 %.
 - wpływy z opłaty miejscowej plan 5.000,00 zł, wykonania w I półroczu nie było.
 - podatek od czynności cywilnoprawnych plan 100.000,00 zł, wykonanie 43.075,48 zł, tj. 43,1 %. Należności na 2014 rok wynoszą 54.787,63 zł, należności pozostałe do zapłaty 12.020,15 zł, w tym zaległości 11.822,15 zł.
 - zaległości z tytułu podatków zniesionych plan 10.000,00 zł, wykonanie 1.661,91 zł, tj. 16,6 %. Należności na rok 2014 wynoszą 175.404,03 zł, należności pozostałe do zapłaty 173.742,12 zł, w tym zaległości 169.801,62 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wynosiły 3.940,50 zł.
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat plan 25.000,00 zł, wykonanie 19.363,97 zł, tj. 77,5 %. W I półroczu 2014 roku skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 122,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w sprawie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności wynosiły 17.722,80 zł.
- Zaległości dotyczą roku 2014 i lat poprzednich. Wobec podatników prowadzona jest egzekucja. Analizując realizację poszczególnych podatków należy stwierdzić, że nie jest ona zadawalająca. Mimo prowadzonej egzekucji zaległości z tytułu podatków zaległości są wysokie.

Pozostałe dochody przedstawiają się następująco:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania inwestycyjnego „Wykonanie szeregu sieci wodociągowych w Gminie Wydminy” plan 1.144.158,00 zł, wykonania w I półroczu nie było.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych plan 170.000,00 zł, wykonanie 89.389,80 zł, tj. 52,6 %. Należności na 2014 rok wynoszą 191.143,96 zł, należności pozostałe do zapłaty 101.817,26 zł, w tym zaległości 50.854,31 zł.
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości plan 2.000,00 zł, wykonanie 477,22 zł, tj. 23,9 %. Należności na 2014 rok wynoszą 2.380,13 zł, należności pozostałe do zapłaty 1.902,91 zł, w tym zaległości 1.902,91 zł.
- wpływy z usług - woda plan 8.000,00 zł, wykonanie 5.795,73 zł, tj. 72,4 %. Należności na 2014 rok wynoszą 47.329,50 zł, należności pozostałe do zapłaty 42.626,44 zł, w tym zaległości 41.536,66 zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł - dotyczy utrzymania dróg po rajdzie plan i wykonanie 3.315,00 zł tj. 100 %,
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych plan 40.000,00 zł, wykonania w I półroczu nie było,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconych w formie karty podatkowej plan 1.000,00 zł, wykonanie - zwrot środków w kwocie 61,27 zł. Należności na rok 2014 wynoszą 8.268,73 zł, należności pozostałe do zapłaty 8.330,00 zł, w tym zaległości 8.330,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej plan 30.000,00 zł, wykonanie 12.861,11 zł, tj. 42,9 %,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej plan 7.000,00, wykonanie 3.263,63 zł, tj. 46,6 %,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz pozostałe odsetki plan 17.700,00 zł, wykonanie 6.295,87 zł, tj. 35,6 %,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu plan 99.000,00 zł, wykonanie 80.806,18 zł, tj. 81,6 %. Należności na 2014 rok wynoszą 114.143,61 zł, należności pozostałe do zapłaty 33.337,43 zł,
- wpływy z opłat za koncesje i licencje planu nie było, wykonanie 200,00 zł,
- wsparcie zadania publicznego na zadanie „Gminne programy aktywizacji społeczno - zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego - edycja 2014 r” plan i wykonanie 110.000,00 zł. tj. 100 %,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł z przeznaczeniem na realizację programu „Na własne konto” plan 2.116,00 zł, wykonanie 2.116,00 zł, tj. 100 %,
- dochody z zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego plan 18.000,00 zł, wykonanie 11.029,06 zł, tj. 61,3 %. Należności za 2014 rok wynoszą 784.460,16 zł, należności pozostałe do zapłaty 773.431,10 zł, w tym zaległości 773.431,10 zł,

- dotacje celowe w zakresie polityki społecznej plan 2.976.677,59 zł, wykonanie 1.855.370,39 zł, tj. 62,3 %,
- wpływy z usług - gospodarka ściekowa plan 12.000,00 zł, wykonanie 6.829,29 zł, tj. 56,9 %. Należności na 2014 rok wynoszą 21.335,23 zł, należności pozostałe do zapłaty 14.769,70 zł, w tym zaległości 14.000,09 zł,
- wpływy z usług - gospodarka odpadami plan 16.000,00 zł, wykonanie 6.656,43 zł, tj. 41,6 %. Należności na 2014 rok wynoszą 29.948,97 zł, należności pozostałe do zapłaty 25.009,36 zł, w tym zaległości 24.619,22 zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Wydminach plan 110.011,00 zł, wykonanie 119.511,21 zł tj. 108,6 %,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania budowa alei widokowo - spacerowej nad jeziorem Wydmieńskim wraz z infrastrukturą plan 569.000,00 zł, wykonanie 569.000,00 zł, tj. 100 %,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania remont świetlicy w Szczepankach plan 118.000,00 zł, wykonanie 118.000,00 zł. tj. 100 %,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania remont świetlicy w Sucholaskach plan 23.129,00 zł, wykonanie 21.729,43 zł, tj. 94,0 %,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, pozyskane z innych źródeł - dotyczy zadania „Remont świetlicy wiejskiej w Zelkach” plan 105.917,00 zł, wykonania w I półroczu nie było,
- dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - usuwanie wyrobów zawierających azbest plan 24.000,00 zł, wykonania w I półroczu nie było,
- wpływy z różnych dochodów plan 394.560,00 zł, wykonanie 382.074,76 zł, tj. 96,8 %. W planie i wykonaniu znajduje się kwota 344.460,00 zł jako zwrot VAT-u z Urzędu Skarbowego.
- wpływy z różnych opłat plan 30.500,00 zł, wykonanie 17.536,10 zł, tj. 57,5 %. W różnych opłatach w rozdziale gospodarka odpadami naliczono należności z tytułu wystawionych decyzji zastępczych za nieczystości stałe w kwocie 55.515,69 zł, należności pozostałe do zapłaty na dzień 30 czerwca 2014 roku w kwocie 51.676,80 zł, w tym zaległości w kwocie 50.572,80 zł. Wykonanie w I półroczu 2014 roku wyniosło 3.838,89 zł.

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, plan 560.000,00 zł, wykonanie 32.009,00 zł, tj. 5,7 %.

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 1.640.046,00 zł, wykonanie 728.432,97 zł, tj. 44,4 %. Planowanie i wykonanie udziałów w podatku od osób fizycznych uzależnione jest od Ministerstwa Finansów.

Dotacje celowe na zadania własne

Następną grupą dochodową są dotacje na dofinansowanie zadań własnych. Plan 1.317.034,00 zł, wykonanie 1.044.989,00 zł, tj. 79,3 %. Główne dotacje to:

- dotacja celowa na oddziały przedszkolne	- 79.225,00 zł
- dotacja celowa na przedszkola	- 12.580,00 zł
- dotacja celowa na wspieranie rodziny	- 22.532,00 zł
- dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	- 11.409,00 zł

- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze	- 432.645,00 zł
- dotacja na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	- 143.677,00 zł
- dotacja celowa na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	- 68.485,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dożywiania uczniów	- 194.436,00 zł
- dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów	- 80.000,00 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone

Dotacje na ten cel wynoszą plan 2.953.913,67 zł, wykonanie 1.770.135,67 zł, tj. 59,9 %. Są to dotacje z przeznaczeniem na:

- wypłatę podatku akcyzowego dla rolników plan i wykonanie 366.010,67 zł, tj. 100 %,
- urzędy wojewódzkie plan 52.899,00 zł, wykonanie 29.326,00 zł, tj. 55,4 %,
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 1.140,00 zł, wykonanie 570,00 zł, tj. 50,0 %,
- wybory do Parlamentu Europejskiego plan i wykonanie 20.790,00 zł, tj. 100 %,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan 2.443.527,00 zł, wykonanie 1.316.927,00 zł, tj. 53,9 %,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 11.455,00 zł, wykonanie 4.447,00 zł, tj. 38,8 %,
- dodatki energetyczne plan 3.466,00 zł, wykonanie 943,00 zł, tj. 27,2 %,
- rządowy program wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne plan 54.626,00 zł, wykonanie 31.122,00 zł, tj. 57,0 %.

Ponadto w budżecie zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji w kwocie 240.000,00 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na zadanie „Odbudowa mostu w ciągu drogi gminnej Nr 136019N w miejscowości Mazuchówka w km 1 = 110”, wykonania w I półroczu nie było oraz kwotę 843.385,00 zł z przeznaczeniem na zadanie „Budowa obwodnicy od drogi wojewódzkiej nr 655 do drogi powiatowej nr 1706N 1714N - II etap Modernizacja ulic zlokalizowanych przy Osiedlu Domków Jednorodzinnych w Wydminach - ulice Sienkiewicza, Reymonta i Konopnickiej oraz modernizacja ulicy Szkolnej traktu łączącego Osiedle z dworcem kolejowym w miejscowości Wydminy - Etap II”, wykonania w I półroczu nie było.

Subwencje:

Ta grupa dochodów ustalana jest przez Ministerstwo Finansów. Na rok 2014 Ministerstwo Finansów przyznało:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jst plan 5.876.216,00 zł, wykonanie 3.616.136,00 zł, tj. 61,5 %,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin plan 3.433.054,00 zł, wykonanie 1.716.528,00 zł, tj. 50,00 %,
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin plan 129.166,00 zł, wykonanie 64.584,00 zł, tj. 50,00 %.

W wykonaniu części oświatowej subwencji ogólnej znajduje się kwota 452.017,00 zł dotycząca miesiąca lipca.

Analizując przedstawioną informację z zakresu realizacji dochodów należy stwierdzić, że zostały one wykonane w 54,1 %, natomiast dochody bieżące zostały wykonane w 60,4,2 %.

Według sprawozdania Rb-27 S z wykonania dochodów budżetowych na 30 czerwca 2014 roku należności pozostałe do zapłaty wynoszą 3.361.214,40 zł, w tym zaległości 1.635.520,67 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynoszą 384.936,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych wynoszą 16.276,00 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa wynoszą z tytułu umorzeń zaległości podatkowych 4.912,00 zł a z tytułu rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności wynoszą 194.840,01 zł. Szczegółową realizację dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Wydatki budżetowe

Realizację wydatków budżetowych przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji. Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2014 roku po zmianach wymienionych na wstępie zamyka się kwotą 28.133.484,02 zł, a wykonanie 12.721.212,06 zł, tj. 45,2 %, w tym wydatki bieżące plan 21.887.225,79 zł, wykonanie 11.308.691,55 zł oraz wydatki majątkowe plan 6.246.258,23 zł, wykonanie 1.412.520,51 zł. Na kwotę tą składają się wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem gminy, między innymi to utrzymanie:

- infrastruktury wodociągowej,
- zaopatrywanie w wodę,
- dróg gminnych,
- gospodarki mieszkaniowej,
- ochotniczych straży pożarnych,
- szkół,
- pomocy społecznej,
- gospodarka ściekowa,
- gospodarka odpadami,
- zieleni i ulic,
- oświetlenia ulicznego,
- instytucji kultury,
- kultura i sztuka,
- 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 3.222.789,67 zł, wykonanie 1.746.513,01 zł, tj. 54,2 %. Głównie wydatki to zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 358.833,99 zł oraz koszty związane ze zwrotem tego podatku w kwocie 7.176,68 zł i kwota 12.351,83 zł przekazana do Warmińsko - Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów podatku rolnego. W dziale tym planowane są wydatki na zadanie inwestycyjne wykonanie szeregu sieci wodociągowych w Gminie Wydminy w kwocie 2.557.436,00 zł, wydatki wyniosły 1.177.937,04 zł. W miesiącu czerwcu wprowadzono do budżetu plan w kwocie 274.743,00 zł jako zwrot dotacji dotyczący inwestycji „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno - ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich - MASTERPLAN dla Wielkich Jezior Mazurskich - Gmina Wydminy”, wykonanie w I półroczu 189.913,47 zł. Zwrot środków dotyczy VAT-u, który Gmina odzyskała w 2014 roku.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Na dostarczanie wody plan w kwocie 3.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły.

Transport i łączność

Na drogi publiczne wojewódzkie zaplanowano kwotę 10.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Na drogi publiczne powiatowe zaplanowano kwotę 122.130,00 zł jako pomoc

finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Na bieżące utrzymanie dróg gminnych zaplanowano 255.315,00 zł, wydatkowano 184.442,48 zł, tj. 72,2 %. Na remonty dróg zaplanowano kwotę 193.670,00 zł, a wydatkowano 23.607,80 zł, tj. 12,2 %. Na zakupy materiałów plan wynosił 10.000,00 zł, wydatki w I półroczu wyniosły 1.091,99 zł. W rozdziale drogi publiczne gminne planowana jest inwestycja „Budowa obwodnicy od drogi wojewódzkiej nr 655 do drogi powiatowej nr 1706N - II Etap Modernizacja ulic zlokalizowanych przy Osiedlu Domków Jednorodzinnych w Wydminach - ulice Sienkiewicza, Reymonta i Konopnickiej oraz modernizacja ulicy Szkolnej traktu łączącego Osiedle z dworcem kolejowym w miejscowości Wydminy plan 1.686.770,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Na zadanie „Wykonanie dokumentacji technicznej kanalizacji deszczowej na ulicy Kolejowej i Dworcowej w miejscowości Wydminy” plan 10.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - zadanie inwestycyjne „Odbudowa mostu w ciągu drogi gminnej Nr 136019N w miejscowości Mazuchówka w km 1 + 110 plan 324.480,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły.

Turystyka

Na działalność związaną z turystyką plan wynosi 12.000,00 zł, wydatkowano 5.955,30 zł, tj. 49,6 % z przeznaczeniem na opłatę składek dla Zarządu Powiatu na podstawie zawartego porozumienia.

Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym plan wynosi 225.300,00 zł, wydatki 80.969,78 zł, tj. 35,9 %. Główne wydatki dotyczą zakupu energii, węgla, żarówek i innych materiałów, naprawa podłogi w mieszkaniu, czyszczenie przewodów kominowych, jak również opłata zaliczek na fundusz remontowy, opłaty za administrowanie i eksploatacyjne, opłaty za użytkowanie lokali, podatek od nieruchomości. W dziale tym zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 10.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Zaplanowano również wydatki inwestycyjne na kwotę 70.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji oraz adaptację pomieszczeń w budynku po byłym Posterunku Policji w Wydminach na lokale komunalne, wydatki wyniosły 11.070,00 zł.

Działalność usługowa

Dział ten obejmuje opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego plan 31.000,00 zł, wydatki 10.815,77 zł, tj. 34,9 %. oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne związane ze sprzedażą mienia plan 40.000,00 zł, wydatki 6.370,46 zł tj. 15,9 %. W dziale tym zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z zadaniem inwestycyjnym - budowa kaplicy cmentarnej w Wydminach. Wydatki w I półroczu 2014 roku nie wystąpiły.

Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną razem z zadaniami administracji rządowej plan 2.518.809,00 zł, wydatki 1.058.040,64 zł, tj. 42,0 %. Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu plan 2.292.889,00 zł, wydatki 956.300,12 zł, tj. 41,7 %, w tym płace i pochodne 712.583,35 zł. Pozostałą kwotę 243.716,77 zł przeznaczono na szkolenia, delegacje, opłatę za obsługę prawną, 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. W rozdziale urzędy gmin zaplanowano zadanie inwestycyjne „Adaptacją części pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury do potrzeb Urzędu Gminy w Wydminach „, w wysokości 400.000,00

zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Na Radę Gminy plan wynosi 94.420,00 zł, wydatki 42.060,12 zł, tj. 44,5 %. W rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego plan 6.500,00 zł, wydatki 2.995,00 zł, tj. 46,1 %. W pozostałej działalności plan 125.000,00 zł, wydatki 56.685,40 zł, tj. 45,3 %. Główne wydatki w pozostałej działalności przeznaczono na wypłatę diet sołtysom, wynagrodzeń agencyjno - prowizyjnych za pobór podatków i opłat, składek do Fundacji Ochrony Wielkich Jezior Mazurskich oraz Lokalnej Grupy Rybackiej i Lokalnej Grupy Działania..

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

W rozdziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa plan 1.140,00 zł, wydatki w I półroczu wystąpiły 475,00 zł, tj. 41,7 %. W dziale tym znajduje się plan i wykonanie w kwocie 20.790,00 zł z przeznaczeniem na wybory do Parlamentu Europejskiego.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale ochotnicze straże pożarne plan wynosi 160.484,00 zł, wydatki 50.250,46 zł, tj. 31,3 %. Kwota ta zł została wydatkowana na pokrycie kosztów utrzymania wozów strażackich, zakup paliwa, energii, ubezpieczenie strażaków i samochodów strażackich oraz wypłatę ekwiwalentu członkom OSP biorącym udział w akcjach ratowniczych. W rozdziale tym znajduje się plan na wydatki na zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na W rozdziale zarządzanie kryzysowe plan 2.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. W pozostałej działalności plan i wykonanie 5.000,00 zł, tj. 100,00 % jako wpłata jednostki na fundusz celowy na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Obsługa długu publicznego

Dział ten obejmuje obsługę długu publicznego plan 450.000,00 zł, wydatki 171.896,90 zł tj. 38,2 % z przeznaczeniem na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano kwotę 76.100,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły. Plan rezerwy ogólnej i celowej wynosi 76.100,00 zł, w tym 52.500,00 zł na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym oraz 23.600,00 zł rezerwa ogólna.

Oświata i wychowanie

Najpoważniejszymi wydatkami w budżecie gminy są wydatki na oświatę. Plan wynosi 8.196.145,00 zł, wydatki 4.383.637,50 zł, tj. 53,5 %. Plan oświaty stanowi 29,1 % ogółu planu wydatków, zaś wykonanie 34,5 % całości wydatków. Na wydatki związane z oświatą składają się dwa rozdziały 801 - oświata i wychowanie plan 7.877.404,00 zł, wydatki 4.174.112,39 zł oraz dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza plan 318.741,00 zł, wydatki 209.525,11 zł. Ponadto Biuro Obsługi Szkół realizuje projekty w zakresie zadań polityki społecznej:

1. „Młodzi odkrywcy na skrzydłach wiedzy”
 2. „Gimnazja z programem”
 3. „Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Wydminy”
- opisano w dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Plan wydatków w dziale 801 na rok 2014 wynosi 7.877.404,00 zł. Wykonanie za I półrocze w kwocie 4.174.112,39 zł. co stanowi 53,0 %
Kwota ta została wydatkowana na:

Szkoły Podstawowe - łączne wydatki na szkoły za I półrocze wyniosły 2.316.391,88 zł tj. 53,0 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 114.826,24 zł tj. 49,8 % wykonania planu
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.294.096,85 zł. co stanowi 51,4 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 209.189,70 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 265.343,31 zł tj. 51,6 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 31.744,57 zł tj. 33,8 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 3.600,00 zł. co stanowi 36,4 % wykonania planu
- na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 70.427,28 zł. tj. 41,8 % wykonania planu
z tego wydatkowano na: olej opałowy, węgiel, środki czystości art. papiernicze, akcesoria komputerowe, druki, czasopisma, materiały do napraw bieżących sprzętu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 393,60 zł tj. 11,6 % wykonania planu wydatków.
- zakup energii 38.301,90 zł. tj. 40,0 % wykonania planu, z tego wydatkowano na energię elektryczną i dostawę wody
- zakup usług remontowych 420,00 zł tj. 10,5 % wykonania planu
- zakup usług zdrowotnych 1.210,00 zł. tj. 33,6 % wykonania planu
- na zakup usług pozostałych wydatkowano 161.939,14 zł tj. 49,6 % wykonania planu
z tego wydatkowano na: opalanie szkoły, wywóz nieczystości stałych, usługi kominiarskie, usługi bankowe
- zakup usług dostępu do sieci internetowych oraz usługi telefonii stacjonarnych 5.002,63 zł. tj. 42,8 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 4.389,91 zł tj. 86,1 % wykonania planu
- różne opłaty i składki 4.968,00 zł tj. 20,7 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych 110.538,75 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - wydatki za I półrocze wynoszą 248.484,23 zł tj. 52,0 % wykonania planu

Z tego wydatkowano na :

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 17.372,43 zł tj. 46,4 % wykonania planu
- wynagrodzenia osobowe pracowników 147.054,60 zł. tj. 47,6 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 29.514,02 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 35.193,10 zł tj. 51,1 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 4.147,60 zł tj. 34,8 % wykonania planu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 82,48 zł tj. 6,9 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 15.120,00 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Przedszkola – wydatki za I półrocze 2014 roku wyniosły 41.421,92 zł, co stanowi 43,1 % wykonania planu, na zwrot poniesionych wydatków z tytułu dotacji udzielonych do przedszkoli niepublicznych dla dzieci z terenu Gminy Wydminy wydatkowano kwotę 7.072,40 zł. Plan dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty zaplanowano 77.000,00 zł a wydatkowano w I półroczu 34.349,52 zł, tj. 44,6 %.

Gimnazja - wydatki za I półrocze wynoszą 950.456,30 zł tj. 58,0 % wykonania planu z tego wydatkowano na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 64.249,55 zł tj. 50,0 % wykonania planu
- stypendia dla uczniów 848,00 zł tj. 16,0 % wykonania planu
- wynagrodzenia osobowe pracowników 589.416,49 zł tj. 54,9 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 90.269,59 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 128.909,49 zł tj. 59,6 % wykonania planu

- składki na Fundusz Pracy 16.640,83 zł tj. 41,2 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 4232,00 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 584,00 zł, tj. 20,9 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 444,60 zł tj. 44,5 % wykonania planu
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 54.861,75 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Dowożenie uczniów do szkół – wydatki ogółem za I-półrocze wynoszą 240.908,69 zł tj. 43,5 % wykonania planu z tego wydatkowano na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 18.936,06 zł tj. 47,3 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 3.096,89 zł. tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 3.975,02 zł tj. 45,7 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 185,25 zł tj. 14,9 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 19.367,11 zł tj. 40,6 % wykonania planu w tym: zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego
- zakup usług pozostałych 193.889,76 zł tj. 43,3 % wykonania planu w tym: koszty dowozu dzieci do szkół dla przewoźników wyłonionych w drodze przetargu, usługi naprawcze autobusu, zwrot za dowóz własny oraz za bilety
- podróże służbowe krajowe 66,85 zł tj. 13,4 % wykonania planu
- różne opłaty i składki 54,50 zł; tj. 1,6 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 1.337,25 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - wydatki ogółem za I półrocze 113.502,86 zł tj. 52,4 % wykonania planu

- wynagrodzenia osobowe pracowników 67.239,60 zł tj. 48,7 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 11.518,20 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 14.608,01 zł tj. 48,7 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 1.929,55 zł tj. 42,9 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 4.850,00 zł. co stanowi 89,4 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 5.460,78 zł tj. 46,7 % wykonania planu w tym: zakup art. papierniczych, akcesoria komputerowe, druki, nagrody dla laureatów olimpiad
- zakup usług zdrowotnych 120,00 zł. tj. 40,0 % wykonania planu
- zakup usług pozostałych 2.592,13 zł tj. 43,2 % wykonania planu
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 532,42 zł tj. 26,6 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 867,67 zł tj. 69,7 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2.734,50 zł tj. 75,0 % wykonania planu
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 1.050,00 zł tj. 52,5 % wykonania planu

Licea ogólnokształcące – wydatki za I półrocze wynoszą ogółem 196.547,44 zł tj. 48,9 % wykonania planu z tego wydatkowano na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 11.057,00 zł tj. 43,4 % wykonania planu
- stypendia dla uczniów w kwocie 1.316,00 zł, co stanowi 19,9 % wykonania planu
- wynagrodzenia osobowe pracowników 122.008,84 zł tj. 46,6 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 22.964,91 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 26.411,45 zł tj. 44,2 % wykonania
- składki na Fundusz Pracy 2.837,74 zł tj. 29,9 % wykonania
- podróże służbowe pracowników 469,25 zł tj. 46,9 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 9.482,25 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - wydatki za I-półrocze wynoszą 7.146,39 zł tj. 18,1 % wykonania planu z tego wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia 2.621,90 zł tj. 16,7 % wykonania planu
- zakup usług pozostałych 3.846,74 zł tj. 23,2 % wykonania planu
- podróże służbowe pracowników 677,75 zł tj. 9,4 % wykonania planu

Stołówki szkolne - wydatki za I półrocze wynoszą 4.039,18 zł tj. 25,2 % planu. Wydatki dotyczą zakupu energii oraz za wody i ścieków.

Pozostała działalność - wydatki za I-półrocze wynoszą 55.213,50 zł tj. 78,1 % wykonania planu. Kwota 45.213,50 zł została wydatkowana na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych emerytowanych nauczycieli, natomiast kwota 10.000,00 zł została przekazana jako dotacja celowa z budżetu na organizowanie działań w zakresie nauki, edukacji i wychowania.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - zadania realizowane przez Biuro Obsługi Szkół w Wydminach za I-półrocze plan 1.944.344,91 zł, wydatki wynoszą 642.808,37 zł tj. 33,1 % wykonania planu, z tego wydatkowano kwotę 438.513,10 zł na projekt „Młodzi odkrywcy na skrzydłach wiedzy” oraz kwotę 204.295,27 zł na projekt „Gimnazja z programem”. W zadaniu „Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Wydminy” w I półroczu wydatki nie wystąpiły. Kwota wydatków została przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 74.829,18 zł tj. 57,1 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 19.006,39 zł tj. 51,5 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 2.364,14 zł tj. 41,3 % wykonania planu
- wynagrodzenia bezosobowe 49.849,75 zł. co stanowi 39,5 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 100.526,03 zł, tj. 45,7 % wykonania planu
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano 199.221,34 zł tj. 73,1 % wykonania planu
- na zakup usług pozostałych wydatkowano 195.501,79 zł tj. 27,1 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 1.509,75 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków w dziale 854 na rok 2014 wynosi 318.741,00 zł ,wykonanie za I-półrocze w kwocie 209.525,11 zł. co stanowi 565,7 % . Kwota ta została wydatkowana na:

Świetlice szkolne - łączne wydatki na świetlice szkolne za I-półrocze wyniosły 113.377,83 zł tj. 57,0 % wykonania planu. Z tego wydatkowano na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 8.287,34 zł tj. 51,2 % wykonania planu
- wynagrodzenia osobowe pracowników 71.664,85 zł tj. 56,3 % wykonania planu
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 11.018,63 zł tj. 100,0 % wykonania planu
- składki na ubezpieczenia społeczne 13.942,19 zł tj. 50,0 % wykonania planu
- składki na Fundusz Pracy 1.218,77 zł tj. 23,0 % wykonania planu
- zakup materiałów i wyposażenia 247,80 zł. tj. 24,8 % wykonania planu
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 6.998,25 zł tj. 75,0 % wykonania planu

Pomoc materialna dla uczniów - plan 120.000,00 zł, wydatki 96.147,28 zł, tj. 80,1 % planu. Wydatki dotyczą wypłaconych stypendiów dla uczniów. Zadanie to jest realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wydminach.

Ochrona zdrowia

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 97.000,00 zł, wydatkowano 47.567,45 zł, tj. 49,0 %. W dziale tym zaplanowano kwotę 2.000,00 zł na zwalczanie narkomanii, wydatkowano 419,99 zł, tj. 21,0 %.

Pomoc społeczna

Pomoc społeczna finansowana jest ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. W rozdziale domy pomocy społecznej plan wynosi 420.000,00 zł, wydatki 293.258,95 zł, tj. 69,8 %. W rozdziale rodziny zastępcze plan wynosi 8.685,00 zł, wydatki 1.120,00 zł, tj. 12,9 %. W rozdziale wspieranie rodziny plan wynosi 36.472,00 zł, wydatki 18.656,60 zł, tj. 51,2 %. W rozdziale świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan wynosi 2.446.527,00 zł, wydatki 1.215.948,88 zł, tj. 49,7 %. W rozdziale składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne plan 29.200,00 zł, wydatki 15.372,24 zł, tj. 52,6 %. Na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe plan 474.646,38 zł, wydatki 433.397,42 zł, tj. 91,3 %. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i dodatku energetycznego zaplanowano kwotę 203.466,00 zł, wydatki wyniosły 97.583,18 zł, tj. 48,0 %. Na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze plan 143.681,00 zł, wydatki 142.387,88 zł, tj. 99,1 %. Na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej plan 354.145,00 zł, wydatki 190.855,90 zł, tj. 53,9 %, w tym płace i pochodne 166.500,09 zł. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wykonano w 55,2 %, plan 133.848,00 zł, wydatki 73.845,50 zł. W pozostałej działalności dofinansowano dożywianie dzieci i pokryto koszt prac społecznie - użytecznych, plan 454.626,00 zł, wydatki 272.318,19 zł, tj. 59,9 %. W rozdziale pozostałej działalności jest plan w kwocie 110.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie „Gminne programy aktywizacji społeczno - zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego - edycja 2014 r”, wydatki w I półroczu nie wystąpiły.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował zadania w ramach Kapitału Ludzkiego:

- Rozwój i upowszechnianie integracji - Równe szanse plan 196.243,19 zł, wydatki w kwocie 38.930,83 zł, tj. 19,8 %,
- 50 plus - to dopiero koniec początku plan 547.574,58 zł, wydatki w kwocie 250.727,45 zł, tj. 45,8 %,
- Czas na młodych plan 292.714,91 zł, wydatki w kwocie 156.956,58 zł, tj. 53,6 %.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym plan wynosi 1.458.938,38 zł, wydatki 571.243,42 zł, tj. 39,2 %. W rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód plan 600.000,00 zł, wydatki 267.326,73 zł, tj. 44,6 % z przeznaczeniem na dopłaty do ścieków i wody.

W rozdziale gospodarka odpadami plan 38.499,38 zł, wydatki 1.167,65 zł, tj. 3,0 %. Kwota ta została przeznaczona na opłatę składek do Mazurskiego Związku Międzygminnego Gospodarka Odpadami i z tytułu monitoringu po dokonanej rekultywacji.

Na oczyszczanie gminy plan 131.000,00 zł, wydatki 48.828,95 zł, tj. 37,3 %.

Na utrzymanie zieleni zaplanowano 14.000,00 zł, wydatki 6.600,00 zł, tj. 47,1 %.

W dziale tym zaplanowano również wydatki w kwocie 60.000,00 zł a wydatkowano 22.024,07 zł, tj. 36,7 % planu na opłatę dla schroniska dla zwierząt. Na dzień 30 czerwca 2014 roku znajduje się 12 sztuk psów z terenu naszej gminy.

Na zakup energii plan wynosi 318.000,00 zł, wydatkowano 123.052,52 zł, tj. 38,7 %. Pozostała kwota plan 46.000,00 zł, wydatki wyniosły 10.734,22 zł, tj. 23,3 % planowana jest na bieżącą

konserwację oświetlenia i zakup materiałów. W rozdziale tym jest spłata należności z tytułu przeprowadzonej inwestycji - modernizacja oświetlenia ulicznego.

W rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska plan wynosi 10.000,00 zł, wydatki 9.469,85 zł, tj. 94,7 %.

W pozostałej działalności plan wynosi 241.439,00 zł, wydatki 82.039,43 zł, tj. 34,0 %.

W rozdziale tym znajdują się płace i pochodne od płac pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w kwocie 3.280,45 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 4.500,00 zł, wydatki wyniosły 2.000,00 zł, tj. 44,4 %. Również planowane są zadania inwestycyjne:

- wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Pamry plan 9.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Biała Giżycka plan 8.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berkowo plan 8.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- budowa przystanku wraz z wiatą przystankowa w miejscowości Zelki plan 4.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- budowa przystanku wraz z wiatą przystankową w miejscowości Sucholaski plan 5.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- zakup materiałów do utwardzenia terenu pod budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Gawliki Wielkie plan 4.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- dostosowanie pomieszczeń Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wydminach dla osób niepełnosprawnych plan 20.000,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły.

Pozostała kwota 76.758,98 zł została wydatkowana w szczególności na opłatę za korzystania ze środowiska, wynajem kabin, opłata ryczałtowa za utylizację odpadów, opłata za najem gruntów i wyłączenie gruntów leśnych według decyzji, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, zakup tablic informacyjnych, paliwo, farby, opłaty za nieodpłatne przekazanie nieruchomości, wycinka krzewów i krzaków, naprawa pokrycia dachowego, zakup materiałów oraz inne wydatki związane z realizacją funduszu sołeckiego.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym plan wynosi 914.799,00 zł, wydatki 396.187,81 zł, tj. 43,3 %, z tego wydatkowano na:

- | | | |
|---|---|---------------|
| - dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury | - | 176.600,00 zł |
| - dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej | - | 107.200,00 zł |
| - utrzymanie świetlic | - | 31.898,83 zł |
| - pozostała działalność | - | 6.978,98 zł |

W pozostałej działalności znajdują się dotacje z budżetu udzielone w trybie art.221 ustawy plan 60.000,00 zł, wydatki 44.910,00 zł, tj. 74,8 %.

W dziale tym plan na zadania inwestycyjne:

- remont świetlicy wiejskiej w Zelkach plan 162.848,00 zł, wydatki w I półroczu nie wystąpiły,
- remont świetlicy w miejscowości Sucholaski plan 40.000,00 zł, wydatki 28.600,00 zł, tj. 71,5 %.

Kultura fizyczna

W rozdziale obiekty sportowe zaplanowana została kwota 95.000,00 zł, wydatki wyniosły 36.953,26 zł, tj. 38,9 %, w tym wynagrodzenia bezosobowe animatorów sportu w wysokości 6.500,00 zł. Pozostała kwota 30.453,26 zł została wydatkowana między innymi na konserwację i utrzymanie zieleni, wywóz nieczystości, wykonanie pomiarów natężenia oświetlenia, odprowadzenie ścieków oraz zakup energii.

W pozostałej działalności tego działu plan wynosi 92.650,00 zł, wydatki 74.815,07 zł, tj. 80,8 %. W rozdziale tym zaplanowano dotacje z budżetu udzielone w trybie art. 221 ustawy plan 70.000,00 zł, wykonanie 66.000,00 zł, tj. 94,3 %.

Pozostała kwota 8.815,07 zł to wydatki związane ze sportem w ramach funduszu sołeckiego.

W roku 2014 budżet gminy nie jest zrównoważony, planowane wydatki są wyższe od planowanych dochodów, co omówiono w dziale ogólnym. Plan finansowania według sprawozdania o nadwyżce/deficycie za I półrocze 2014 rok wynosi - 1.692.500,76 zł, z czego plan przychodów to plan kredytów i pożyczek w kwocie 2.656.167,00 zł (wykonanie 1.593.326,34 zł) i wolne środki w kwocie 50.000,00 zł (wykonanie 123.050,27 zł) oraz rozchody w kwocie 1.013.666,24 zł (wykonanie 460.090,12 zł).

Na dzień 30 czerwca 2014 roku zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 9.529.304,83 zł.

Kwota 439.345,65 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.

Kwota 1.625.000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w latach 2009 - 2010 w BOŚ w Olsztynie na budowę stołówki szkolnej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wydminach.

Kwota 240.000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2010 roku w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział Wydminy na budowę boiska Orlik 2012 w Gawlikach Wielkich.

Kwota 438.099,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2011 roku w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział Wydminy na budowę stadionu w Wydminach.

Kwota 213.300,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2011 roku w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym Oddział Wydminy na budowę boiska Orlik 2012 w Wydminach.

Kwota 225.000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2011 roku w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 844.273,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2011 roku w Banku PKO SA Olsztyn na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 2.728.987,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2012 roku w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 30.472,00 zł jest to pożyczka zaciągnięta w 2012 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na remont kominów budynku Urzędu Gminy w Wydminach.

Kwota 1.581.000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 500.000,00 zł jest to kredyt zaciągnięty w 2014 roku w banku Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie na sfinansowanie planowanego deficytu.

Kwota 663.828,18 zł jest to pożyczka przejęta od Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych i Zieleni w Wydminach zaciągnięta przez Gminę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie (zmniejszono zadłużenie gminy w 2012 roku) na rozbudowę i modernizację infrastruktury wodno - ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich „MASTERPLAN”.

Według sprawozdania Rb 28 S z wykonania planu wydatków na 30 czerwca 2014 roku wystąpiły niewymagalne zobowiązania w kwocie 317.625,71 zł.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku w wydatkach budżetu nie wystąpiły wymagalne zobowiązania.

