

## SPIS TREŚCI

	str.
<b>I. REALIZACJA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2008R.</b>	<b>2</b>
1. Zmiany w planie budżetu na przestrzeni I półrocza 2008r.	2
2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2008r.	6
3. Dochody budżetowe i ich realizacja.	6
3.1. <u>Dochody własne.</u>	8
3.1.1. Realizacja podatków i opłat lokalnych	11
3.1.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	13
3.1.3. Dochody z majątku gminy	13
3.1.4. Pozostałe dochody	14
3.2. <u>Subwencje.</u>	14
3.3. <u>Dotacje.</u>	14
3.4. <u>Środki ze źródeł pozabudżetowych.</u>	15
4. Wydatki budżetowe i ich realizacja.	15
4.1. <u>Wydatki bieżące.</u>	16
4.2. <u>Wydatki majątkowe.</u>	21
5. Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów.	21
6. Uwagi ogólne.	22

# I. REALIZACJA BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2008R.

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

Budżet gminy Orneta na rok 2008 uchwalony został 28 grudnia 2007r. Uchwałą Rady Miejskiej w Orniecie Nr XV/124/07

Uchwalony budżet przewidywał:

Dochody	28.791.000,00 zł
Wydatki	30.106.000,00 zł
Przychody	2.150.000,00 zł.
Rozchody	835.000,00 zł

- Przychody - to wyemitowanie papierów wartościowych na pokrycie zaplanowanych wydatków roku 2008 1.400.000 zł.  
-nadwyżka środków z nierozliczonych kredytów z lat ubiegłych 750.000zł
- Rozchody - to raty kredytowe do spłaty w roku 2008 od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

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

1. Burmistrza Ornety Nr 7/2008 z dnia 30 stycznia 2008r
- 2.Rady Miejskiej Nr XVI135/08 z dnia 27 marca 2008r
- 3.Burmistrza Ornety Nr 23/2008 z dnia 3 kwietnia 2008r
- 4.Rady Miejskiej Nr XIX/146/08 z dnia 25 kwietnia 2008r
- 5.Rady Miejskiej Nr XX/149/08r z dnia 27 maja 2008r
6. Rady Miejskiej Nr XXI/158/08r z dnia 30 czerwca 2008r

W wyniku uchwał zmieniających zwiększono dochody o kwotę 1.681.024,17 zł. wydatki o kwotę 2.222.024,17zł.  
Przychody zwiększono o kwotę 430.000,00zł-.

O źródłach zmian informuje zestawienie poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwalony	Plan po zmianach	Różnica
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem:</b>	<b>28.791.000,00</b>	<b>30.472.024,17</b>	<b>1.681.024,17</b>
	<b>w tym:</b>			
1.	Dochody własne w tym:	11.748.624,00	12.443.298,00	694.674,00
	Udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	3.281.226,00	3.281.226,00	x
2	Subwencje	9.880.412,00	9.946.793,00	66.381,00
3	Dotacje	6.129.411,00	7.049.380,17	919.969,17
4	Środki ze źródeł pozabudżetowych	1.032.553,00	1.032.553,00	x
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>30.106.000,00</b>	<b>32.217.024,17</b>	<b>2.111.024,17</b>
	<b>w tym:</b>			
1.	Wydatki bieżące	27.537.335,00	29.770.359,17	2.233.024,17
2.	Wydatki majątkowe	2.568.665,00	2.446.665,00	-122.000,00
<b>III.</b>	<b>Wynik</b>	<b>-1.315.000,00</b>	<b>-1.745.000,00</b>	<b>-430.000,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody</b>	<b>2.150.000,00</b>	<b>2.580.000,00</b>	<b>430.000,00</b>
<b>V</b>	<b>Rozchody</b>	<b>835.000,00</b>	<b>835.000,00</b>	<b>x</b>

Zestawienie poniżej przedstawia szczegółowo w jakich źródłach dochodów budżetowych w okresie I półrocza dokonano zmian i w jakich działach wydatków budżetowych uległ zmianom plan finansowy:

	<b><u>Zmiany w planie finansowym</u></b>
<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>	<b>+1.681.024,17 zł.</b>
w tym:	
<b>1. Subwencje:</b>	<b>+66.381 zł</b>
- subwencja oświatowa	+66.381 zł
<b>2. Dotacje:</b>	<b>919.969,17 zł</b>
w tym:	
- zasiłki i pomoc w naturze	-2.681 zł
- świadczenia rodzinne	+209.254zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	+611 zł
- pomoc materialna dla uczniów	+ 340.625 zł
-utrzymanie ośrodków pomocy	+11.136 zł
-utrzymanie cmentarzy	+1.500zł
-usługi opiekuńcze	-9.330zł
-dożywianie uczniów	+27.861zł
-zwrot podatku akcyzowego w paliwie	+ 195.217,17zł
- dofinansowanie do budowy remizy strażackiej w Orneccie	+ 40.000 zł
-dofinansowanie do nauki języka angielskiego	+39.480 zł
-uzupełnienie spisu wyborców	-236zł
-zwrot kosztów za wyszkolenie uczniów	+ 61.660zł
-utrzymanie środowiskowych domów samopomocy	-8.768zł
- zajęcia sportowo-rekreacyjne „Sport na wesolo”	+13.640zł
<b>5. Dochody pozostałe</b>	<b>+694.674,00zł</b>
-udział Agencji Nieruchomości rolnej w remontach budynków przejętych od Agencji	+ 300.000 zł
-środki z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	+284.933zł
-refundacja wynagrodzeń pracowników robót publicznych zatrudnionych w MGOPS	+ 109.741zł
<b>WYDATKI OGÓŁEM:</b>	<b>+ 2.111.024,17 zł</b>
w tym:	
<b>Dział: 010 Rolnictwo i Łowiectwo</b>	<b>+ 195.217,17zł</b>
w tym:	
-dot. celowa-zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie	+ 195.217,17zł
<b>Dział 600 Transport i Łączność</b>	<b>-120.000zł</b>
w tym:	
-partycypacja w kosztach remontu dróg powiatowych	-185.000zł
-bieżące remonty dróg gminnych	+65.000zł
<b>Dział: 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>+377.600zł</b>
w tym:	
- zmniejszenie dotacji dla ZGKiM na remonty	-30.600 zł

-przejęcie zobowiązań przez gminę od ZGKiM	+13.200zł
-udział gminy w remontach zasobów przejętych od ANR	+95.000zł
-Środki ANR na remonty zasobów przejętych przez gminę	+ 300.000zł
<b>Dział 710 Działalność Usługowa</b>	<b>+81.500zł</b>
w tym:	
-utrzymanie cmentarzy wojennych	+1.500zł
- zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego	+ 80.000zł
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>+ 83.900zł</b>
w tym:	
-nagroda za wykrycie sprawcy morderstwa	+ 5.000zł
-wydatki bieżące Urzędu Miejskiego	+ 91.400zł
-zawody konne	+ 2.500zł
-przejęcie zadań realizowanych w ramach dotacji przez MDK I OSiR	-15.000zł
<b>Dział 751 Urzędy Naczelnych Org.Władzy</b>	<b>-236zł</b>
w tym:	
- uzupełnienie rejestru wyborców	-236zł
<b>Dział: 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>+ 71.000 zł</b>
w tym:	
-zakup pojazdu dla straży miejskiej	+25.000 zł
-budowa remizy strażackiej w Orniecie	+ 40.000 zł
-dyżury policyjne	+ 6.000zł
<b>Dział 758 Różne rozliczenia</b>	<b>-30.000zł</b>
w tym:	
-rozwiązanie rezerwy ogólnej	-30.000zł
<b>Dział: 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>+521.570zł</b>
w tym:	
- zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne	+ 302.430 zł
- dofinansowanie do nauki języka angielskiego	+39.480zł
-zwrot kosztów wynagrodzenia pracowników młodocianych	+61.660zł
-współudział w remoncie budynku liceum	+100.000zł
-monitoring w szkołach i gimnazjum-udział własny	+ 3.000zł
-zakup opału do Gimnazjum Nr 1	+ 5.000zł
-remont kotła co w SP Bażyny	+ 10.000zł

<b>Dział: 852 Pomoc społeczna</b>	<b>+646.848zł</b>
w tym:	
- zasiłki i pomoc w naturze	-2.681zł
-utrzymanie domu samopomocy	-8.768zł
- dożywianie dzieci	+ 27.861 zł
-środki z zewnątrz-Kapitał Ludzki	+86.505zł
- ośrodek pomocy społecznej	+ 174.968 zł
-świadczenia rodzinne	+209.254zł
-składki na ubezpiecz. zdrowotne	+611 zł
-usługi opiekuńcze	-9.330zł
-dodatki mieszkaniowe	-30.000zł
-centra integracji społecznej	+198.428zł
<b>-Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>+ 340.625 zł</b>
w tym:	
-stypendia dla uczniów	+ 340.625zł
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>-330.000 zł</b>
w tym:	
-utrzymanie czystości	+30.000zł
-zdjęte środki z zadania „Zakład Unieszkodliwiania Odpadów”	-361.000zł
-wniesiony udział do spółki ZGOK w Olsztynie	+1.000zł
<b>Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego</b>	<b>+ 213.000 zł</b>
w tym:	
-remont elewacji budynku Mostowa-Zamkowa	+65.000zł
-remont wejścia ratusza	+30.000zł
-adaptacja budynku PKS	+80.000zł
-zadaszenie sceny, wydatki na rekreację MDK	+30.000zł
-upowszechnienie lokalnego dziedzictwa narodowego-przejęcie zadania z promocji	+8.000zł
<b>Dział:926 Pozostała działalność</b>	<b>+ 60.000zł</b>
w tym:	
-zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne	+9.360 zł
-zwiększenie środków na działalność sportową	+7.000zł
-oczyszczanie studni głębinowych	+30.000zł
-organizacja zajęć „sport na wesoło”	+13.640zł

Dokonywano także przesunięć w ramach wydatków bieżących w jednostkach budżetowych zgodnie z zapotrzebowaniem składanym przez zainteresowane jednostki .

## 2. Ogólne informacje z wykonania budżetu za I półrocze 2008

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

### Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2008r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2008		Wykonanie I półrocze 2008		% 5:3
		Zł	Wsk. Str. %	Zł	Wsk. Str. %	
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>30.472.024,17</b>	<b>100,00</b>	<b>15.509.101,39</b>	<b>100,00</b>	<b>50,90</b>
1	Dochody własne w tym:	12.443.298,00	40,84	4.913.715,41	31,68	39,49
	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	3.281.226,00	10,77	1.491.502,14	9,62	45,46
2	Subwencje	9.946.793,00	32,64	5.677.516,00	36,61	57,08
3	Dotacje	7.049.380,17	23,13	4.237.661,59	27,32	60,12
4	Środki ze źródeł pozabudżetowych	1.032.553,00	3,39	680.208,39	4,39	65,88
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32.217.024,17</b>	<b>100,00</b>	<b>15.054.791,77</b>	<b>100,00</b>	<b>46,73</b>
1	Wydatki bieżące	29.770.359,17	92,41	14.414.669,89	95,75	48,42
2	Wydatki majątkowe	2.446.665,00	7,59	640.121,88	4,25	26,16
III	Wynik na 30.06.2008	<b>-1.745.000,00</b>		<b>+454.309,62</b>		

## 3. Dochody budżetowe i ich realizacja.

Za I półrocze 2008r. zrealizowano dochody w wysokości 15.509.101,39 zł, co stanowi 50,90% planu rocznego.

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie I półrocza 2008	%
1	2	3	4	5	6
<b>010</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>248.217,17</b>	<b>196.407,17</b>	<b>79,13</b>
	01010	Infrastruktura wodociągowa wsi	50.000,00	1.190,00	2,38
	01095	Pozostała działalność	198.217,17	195.217,17	98,49
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>x</b>	<b>5.885,79</b>	<b>x</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	x	5.885,79	x
<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>3.486.115,00</b>	<b>1.175.405,97</b>	<b>33,72</b>
	70004	Różne jedn.obst.gosp.mieszkańcovej	1.435.615,00	66.320,90	4,62
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2.050.500,00	1.109.085,07	54,09
<b>710</b>		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>1.500,00</b>	<b>55.619,00</b>	<b>3.707,93</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	x	54.119,00	x
	71035	Utrzymanie cmentarzy	1.500,00	1.500,00	100,00
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>197.255,00</b>	<b>91.259,84</b>	<b>46,26</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	129.255,00	66.535,31	51,48
	75023	Urzędy miast	58.000,00	14.650,74	25,26
	75095	Pozostała działalność	10.000,00	10.073,79	100,74
<b>751</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY</b>	<b>1.890,00</b>	<b>990,00</b>	<b>52,38</b>

	75101	Urzędy naczelnych organów władzy	1.890,00	990,00	52,38
<b>754</b>		<b>OBRONA NARODOWA</b>	<b>41.000,00</b>	<b>53.167,77</b>	<b>129,68</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	40.000,00	52.617,77	131,54
	75416	Straż miejska	1.000,00	550,00	55,00
<b>756</b>		<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH I OSÓB FIZYCZNYCH</b>	<b>8.204.126,00</b>	<b>3.482.358,73</b>	<b>42,45</b>
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych ( karta podatkowa)	35.000,00	2.426,10	6,93
	75615	Wpływy z podatku od osób prawnych	2.961.900,00	973.888,13	32,88
	75616	Wpływy z podatku od osób fizycznych	1.826.000,00	975.783,86	53,44
	75618	Wpływy z opłaty skarbowej	80.000,00	21.714,50	27,14
	75621	Udziały gmin w podatku stanowiących dochód budżetu państwa	3.281.226,00	1.491.502,14	45,46
	75647	Pobór podatków	20.000,00	17.044,00	85,22
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>9.973.993,00</b>	<b>5.701.538,13</b>	<b>57,16</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	6.102.352,00	3.755.296,00	61,54
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3.788.999,00	1.894.500,00	50,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	27.200,00	24.022,13	88,32
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	55.442,00	27.720,00	50,00
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>128.916,00</b>	<b>124.696,87</b>	<b>96,73</b>
	80101	Szkoły podstawowe	40.756,00	34.956,00	85,77
	80110	Gimnazja	500,00	2.080,87	416,17
	80195	Pozostała działalność	87.660,00	87.660,00	100,00
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>115.000,00</b>	<b>112.962,09</b>	<b>98,23</b>
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115.000,00	112.962,09	98,23
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>6.577.221,00</b>	<b>3.399.952,93</b>	<b>51,69</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	351.232,00	175.372,00	49,93
	85212	Świadczenia rodzinne	4.124.254,00	2.175.891,00	52,76
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	55.611,00	25.915,00	46,60
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze	1.136.319,00	738.985,00	65,03
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	493.241,00	192.513,51	39,03
	85228	Usługi opiekuńcze	50.770,00	22.503,42	44,32
	85295	Pozostała działalność	365.794,00	68.773,00	18,80
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>422.951,00</b>	<b>340.625,00</b>	<b>80,54</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	340.625,00	340.625,00	100,00
	85495	Pozostała działalność	82.326,00	x	x
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>39.943,00</b>	<b>4.338,06</b>	<b>10,86</b>
	90095	Pozostała działalność	39.943,00	4.338,06	10,86
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>1.020.257,00</b>	<b>755.254,04</b>	<b>74,03</b>

	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	1.020.257,00	755.254,04	74,03
<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>13.640,00</b>	<b>8.640,00</b>	<b>63,34</b>
	92695	Pozostała działalność	13.640,00	8.640,00	63,34
		<b>OGÓŁEM</b>	<b>30.472.024,17</b>	<b>15.509.101,39</b>	<b>50,90</b>

Szczegółowa realizacja poszczególnych dochodów w I półroczu 2008 w stosunku do planu przedstawia się następująco

### **3.1. Dochody własne.**

Udział dochodów własnych w budżecie gminy w okresie I półrocza 2008 wynosi 31,68% .

Wpływy z w/w tytułów wyniosły 4.913.715,41zł, co stanowi 39,48% planu rocznego.

Realizację dochodów własnych przedstawia tabela poniżej

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie za I półrocze	% 5:3
		Zł	Zł	
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM</b>	<b>12.443.298,00</b>	<b>4.913.715,41</b>	<b>39,49</b>
<b>1.</b>	<b>Podatki i opłaty lokalne</b>	<b>4.880.900,00</b>	<b>1.964.893,87</b>	<b>40,26</b>
A	Podatek od nieruchomości	3.246.000,00	1.164.043,29	35,86
B	Podatek rolny	872.000,00	436.666,42	50,08
C	Podatek leśny	169.700,00	83.038,80	48,93
D	Podatek od środków transportu	187.400,00	99.068,70	52,86
E	Podatek od posiadania psa	5.000,00	2.725,64	54,51
F	Karta podatkowa	35.000,00	2.427,00	6,93
G	Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	12.735,00	63,68
H	Opłata skarbowa	80.000,00	21.714,50	27,14
I	Opłata targowa	45.000,00	12.470,00	27,71
J	Wpływy z innych opłat	100,00	107,00	107,00
K	Podatek od czynności cywilnoprawnych	212.000,00	127.899,24	60,33
L	Wpływy z opłaty miejscowej	8.700,00	1.998,28	22,97
<b>2</b>	<b>Udziały w podatkach</b>	<b>3.281.226,00</b>	<b>1.491.502,14</b>	<b>45,46</b>
A	Od osób fizycznych	3.126.226,00	1.452.804,00	46,47
B	Od osób prawnych	155.000,00	38.698,14	24,97
<b>2</b>	<b>Dochody z majątku gminy</b>	<b>3.486.115,00</b>	<b>1.175.405,97</b>	<b>33,72</b>
A	Dochody dzierżaw	110.000,00	93.256,53	84,78
B	Wieczyste użytkowanie	115.000,00	96.054,22	83,53
C	Sprzedaż mienia komunalnego	1.801.000,00	902.753,14	50,13
D	Czynsz lokalowy	1.141.615,00	63.311,09	5,55
E	Wyceny nieruchomości i przekształcenia	17.000,00	16.230,80	95,48
F	Odsetki z tyt .nieterminowej zapłaty	1.500,00	3.800,19	253,35
G	Remonty zasobów mieszkaniowych	300.000,00	x	x
<b>3</b>	<b>Pozostałe dochody</b>	<b>795.057,00</b>	<b>281.913,43</b>	<b>35,46</b>
A	Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych	115.000,00	112.962,09	98,23
B	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	22.000,00	8.918,72	40,54
C	Odsetki od środków na rachunku bankowym	27.200,00	24.022,13	88,32
D	Dochody jednostek	189.981,00	14.195,29	7,47
E	Dochody z tyt .prowizji	25.000,00	9.495,31	37,98
F	Opłata parkingowa	20.000,00	17.044,00	85,22
G	Mandaty karne	x	550,00	x
H	Pozostałe dochody	395.876,00	94.725,89	23,73

Skutkiem obniżonych przez Radę Miejską górnych stawek podatków jest kwota 802.253,00 zł

w tym:

- w podatku od nieruchomości – 484.279,00zł
- w podatku rolnym- 279.829,00 zł
- w podatku od środków transportowych - 38.145,00 zł

Skutki indywidualnej decyzji to kwota –192.678,00zł

Zestawienie poniżej przedstawia skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień z podatków i opłat za okres 01-01-2008 – 30-06-2008r.

Lp.	Wyszczególnienie	Obniżki udzielone przez Radę Miejską	Indywidualne decyzje				Razem 4-7
			Ulg	Odroczenia i rozł.na raty	Umorzenia	Zwolnienia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Podatek od nieruchomości	484.279,00		41.315,00	11.646,00	126.815,00	179.776,00
2	Podatek rolny	279.829,00		3.483,00	2.506,00		5.989,00
3	Podatek leśny	x		19,00	12,00		31,00
4	Podatek od środków transportowych	38.145,00		2.637,00	4.245,00		6.882,00
	<b>Razem</b>	<b>802.253,00</b>		<b>47.454,00</b>	<b>18.409,00</b>	<b>126.815,00</b>	<b>192.678,00</b>

Zwolnień z podatku od nieruchomości zgodnie z uchwałą Nr XII/69/99 Rady Miejskiej z dnia 10 czerwca 1999r.

w I półroczu 2008r udzielono 7 podmiotom na kwotę 5.001 zł w tym:

-z tyt. rozpoczęcia na terenie gminy Orneta po raz pierwszy działalności gospodarczej -5 podmiotów na kwotę 1.619,00 zł

- z tytułu kosztów poniesionych na wykup gruntu przeznaczonego na działalność gospodarczą- 2 podmioty na kwotę 3.382 zł.

Skutki udzielonych umorzeń, odroczeń i rozkładania na raty należności cywilnoprawnych wprowadzonych uchwałą Nr VI/36/07 Rady Miejskiej przedstawiają się następująco:

a)umorzenia– 1 decyzja na kwotę 112,29zł

b)rozłożenia na raty- 3 decyzje na kwotę 5.209,86zł

W I półroczu 2008r wydano łącznie 49 decyzji w sprawie umorzeń, odroczeń i zwolnień:

Odroczono termin płatności na podstawie 24 decyzji, w tym:

-22 decyzji dla osób fizycznych

-2 decyzje dla osób prawnych

9 decyzji na kwotę 44.817 zł to zobowiązania podatkowe, których termin płatności określony został na II półroczu 2008r w tym:

-osoby prawne -2 decyzje na kwotę 41.170 zł

-osoby fizyczne -7 decyzji na kwotę 3.647 zł.

Umorzono zaległości w wysokości 18.409 zł na podstawie 18 decyzji w tym:

**OSOBY PRAWNE:**

- należność główna 0 zł
- odsetki 4.056 zł

**OSOBY FIZYCZNE:**

- należność główna 14.161 zł
- odsetki 192 zł

tym:

-3 decyzji na kwotę 4.248zł –umorzono odsetki po spłacie należności głównej w tym:

w podatku od nieruchomości 3.110zł

w podatku od środków transportowych 1.138zł.

- 3 decyzje na kwotę 1.481 zł w związku z chorobami i padnięciem zwierząt w gosp. rolnych

- 82 decyzje na kwotę 74 zł w związku z trudną sytuacją finansową(bezrobotni bez prawa do zasiłku)

- 8 decyzji na kwotę 4.255 zł w związku z trudną sytuacją związaną z chorobami podatników.

- 1 decyzja na kwotę 8.033zł w związku ze stratami poniesionymi przez ptasią grypę.

- 1 decyzja na kwotę 318zł –w związku z udostępnieniem części gruntów własnych do wykorzystania jako drogi gminnej.

W I półroczu 2008 roku wystawiono:

-upomnień szt. 474 na kwotę 1.403.409,59 zł

-tytułów wykonawczych szt.165 na kwotę 72.356,77 zł.

-z tyt. należności cywilnoprawnych -89 upomnień na kwotę 6.001,51zł.

Windykacja za I półrocze 2008r przedstawia się następująco:

-podatki -należność główna -19.911,91zł

-odsetki -3.909,82zł

-koszty upomnienia -463,92zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wg. Stanu na 30-06-2007	Wg. Stanu na 30-06-2008	W tym: należności wymagalne
1	Podatek od nieruchomości	2.468.489	3.240.252	2.114.577
2	Podatek rolny	445.568	535.124	136.115
3	Podatek leśny	75.229	82.630	411
4	Podatek od środków transportu	116.547	106.207	15.034
5	Podatek od posiadania psa	5.230	3.438	3.438
6	Wieczyste użytkowanie	97.763	104.707	104.707
7	Czynsz lokalowy	28.730	19.411	19.411
8	Dzierżawa terenu	274.328	300.050	238.997
9	Sprzedaż ratalna	11.233	11.179	11.179
10	Pozostała sprzedaż	225.329	97.838	64.048
11	Urzędy Skarbowe	15.991	17.410	15.139
	<b>Ogółem</b>	<b>3.764.437</b>	<b>4.518.246</b>	<b>2.723.056</b>

Wzrost należności w stosunku do roku ubiegłego nastąpił z powodu dokonanego przypisu podatku od nieruchomości od Polskich Kolei Państwowych w wysokości 793.500,50zł.

### **3.1.1 Realizacja podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2008 przedstawia się następująco:**

#### **Podatek od nieruchomości**

Stanowi 23,69% dochodów własnych gminy.

W I półroczu 2008r wpływy wyniosły 1.164.043,29 zł, co stanowi 35,86% planu rocznego.

Stan zaległości na 30-06-2008 wyniósł 2.114.577,24 zł w tym:

-Polskie Koleje Państwowe S.A. Warszawa	1.111.031,90zł
w dniu 7.07.2008 dokonano korekty do kwoty 793.500,50zł	
- „HANDMADE” Sp. z.o.o Krzykały	57.611,60zł
- Zakład Gosp. Kom.i Mieszkaniowej	34.844,00zł
- ZOZ Lidzbark Warm.	1.727,00zł
-Darkon Internatiolal Sp.z o.o	354.539,20zł
-Rafineria Ormeta S.A.Warszawa	147.726,80zł
-EKo Ormeta	19.870,10zł
-NORTH GRUP spółka z.o.o Sopot	29.299,00zł
-Gunnebo Gdynia	1.000zł
-Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Lidzbark Warm.	23.099,00zł
-Syndyk Upadłości Ormeta-Energia Ormeta	107.247,53zł
-PSS „Społem” Ormeta	4.816,00zł

Wśród osób fizycznych największa zaległość posiada:

1 podatnik -112.441,77 zł

1 podatnik -24.891,04zł

1 podatnik –17.786,00

1 podatnik- 13.875,30 zł.

9 podatników powyżej 1.000 zł do 6.000 zł

Pozostali podatnicy posiadają zaległość do 1.000 zł.

#### **Podatek rolny**

Na planowaną kwotę 872.000zł wykonano 436.666,42 zł co stanowi 50,08% planu rocznego.

Należność przyszłych okresów to kwota: 299.830,90 zł.

Wśród osób prawnych zaległości nie występują.

Wśród osób fizycznych największe zaległości posiadają:

1 podatnik -32.059 zł

1 podatnik-14.506,40zł

1 podatnik-7.050,00 zł  
2 podatników powyżej -6.000,00 zł  
1 podatników powyżej 5.000zł  
3 podatników powyżej 4.000zł  
3 podatników powyżej 3.000zł  
12 podatników od 1.000 do 3.000zł  
Pozostali do 1.000 zł.

#### **Podatek leśny**

Wykonano w wysokości 83.038,80zł , co stanowi 48,93% planu rocznego.

Należności wymagalne w w/w podatku wynoszą 410,90 zł.

Zaległości od jednej osoby nie przekraczają kwoty 100zł.

#### **Podatek od środków transportowych**

Wykonano w wysokości 99.068,70, co stanowi 52,86% planu rocznego.

Zaległości wynoszą 15.034 zł.

Termin płatności II raty przypada na wrzesień 2008r.

#### **Podatek od posiadanych psów**

Wpływ z w/w podatku wyniósł 2.725,64, co stanowi 54,51% planu rocznego.

#### **Oplata targowa**

Na planowaną kwotę 45.000 zł wykonano 12.470,00 zł, co stanowi 27,71% planu rocznego. Koszt utrzymania targowicy na 30.06.2007wyniósł 11.702,76zł

#### **Oplata skarbowa**

Na planowaną kwotę 80.000 wpływy wyniosły 21.714,50, co stanowi 27,14% planu rocznego.

Dochody wzrosły w związku z likwidacją znaków opłaty skarbowej, a należności wpłacane są gotówką w kasie urzędu.

#### **Oplata miejscowa**

Na planowaną kwotę 8.700zł wykonano 1.998,28zł

#### **Pozostałe opłaty i podatki**

Wpływy z pozostałych podatków i opłat pobierane są przez urzędy skarbowe i przekazywane na konto gminy.

Przysługują gminom z następujących tytułów:

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
- karta podatkowa	35.000	2.427,00	6,93
- podatek od spadków i darowizn	20.000	12.735,00	63,68
- od czynności cywilnoprawnych	212.000	127.899,24	60,33

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

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są przez Ministerstwo Finansów.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe z terenu których podmioty gospodarcze prowadzą działalność na terenie gminy Orneta.

W I półroczu 2008r wpływy z tytułu udziałów w podatkach wyniosły 1.491.502,14 zł, co stanowi 45,46% planu rocznego i w tym:

	Plan	Wykonanie	%
- Wpływy z podatków od osób fizycznych	3.126.226	1.452.804,00	46,47
- Wpływy z podatków od osób prawnych	155.000	38.698,14	24,97

### **3.1.3 Dochody z majątku gminy**

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem wyniosły w I półroczu 2008r – 1.175.405,97, co stanowi 33,72% planu rocznego.

Na w/w kwotę składa się:

- sprzedaż lokali mieszkalnych sztuk 37
- sprzedaż lokali użytkowych sztuk 3
- sprzedaż budynków gospodarczych szt.3
- sprzedaż działek budowlanych – szt 9

w tym:

- pod zabudowę mieszkalną – 4
- działalność gospodarcza -2
- na poprawę warunków zagospodarowania -3
- wpłaty z tytułu czynszu dzierżawnego i lokalowego
- wpłaty z tytułu wieczystego użytkowania

### **Wieczyste użytkowanie.**

Na planowaną kwotę 115.000zł, wykonano 96.054,22 zł, co stanowi 83,53% planu rocznego.

### **Dochody z dzierżaw**

W I półroczu 2008r wpływy wyniosły 93.256,53 zł, co stanowi 84,78% planu rocznego.

### **Wykupy ratalne i sprzedaż mienia komunalnego**

Wpływy z w/w tytułu w I półroczu wyniosły 902.753,14 zł. co stanowi 50,13% planu rocznego

### **Czynsz lokalowy**

Wpływy I półrocza 2008r wyniosły 63.311,09 zł.

### 3.1.4 Pozostałe dochody.

Grupa ta stanowi 5,74% dochodów własnych gminy.

Wpływy na 30-06-2008r wyniosły 281.913,43 zł i składały się z:

- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napoi alkoholowych	- 112.962,09zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	- 8.918,72zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	- 24.022,13zł
- dochody jednostek	- 14.195,29zł
- dochody z tytułu prowizji	- 9.495,31zł
- opłata parkingowa	- 17.044,00zł
- mandaty karne	-550,00zł
-pozostałe	- 94.725,89zł

### 3.2 Subwencje

Plan subwencji na rok 2008 wynosi 9.946.793,00 zł co stanowi 32,64% planu dochodów ogółem.

W I półroczu wpłynęła kwota 5.677.516 zł, co stanowi 57,08% planu rocznego.

Szczegółowy podział przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
subwencja oświatowa	6.102.352	3.755.296	61,54
subwencja wyrównawcza	3.788.999	1.894.500	50,00
subwencja równoważąca	55.442	27.720	50,00

### 3.3 Dotacje

Dotacje w budżecie gminy na rok 2008 stanowią 23,13% planu rocznego.

Na planowaną kwotę 7.047.880,17 zł wykonano 4.237.661,59 zł, co stanowi 60,13% planu rocznego.

Rodzaje dotacji przyznanych gminie na rok 2008 przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>I.</b>	<b>DOTACJE OGÓLEM:</b>	<b>7.049.380,17</b>	<b>4.237.661,59</b>	<b>60,12</b>
<b>1</b>	<b>Dotacje na zadania zlecone</b>	<b>5.310.951,17</b>	<b>2.913.160,17</b>	<b>54,85</b>
	Administracja rządowa	104.255,00	57.040,00	54,71
	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie	195.217,17	195.217,17	100,00
	Uzupełnienie rejestrów	1.890,00	990,00	52,38
	Ośrodki wsparcia	351.232,00	175.372,00	49,93
	Świadczenia rodzinne	4.124.254,00	2.175.891,00	52,76
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	55.611,00	25.915,00	46,60
	Zasiłki i pomoc w naturze	456.822,00	271.809,00	59,50
	Usługi opiekuńcze	20.670,00	10.926,00	52,86
	Obrona cywilna	1.000,00	x	x
<b>2</b>	<b>Dotacja na zadania własne</b>	<b>1.738.429,00</b>	<b>1.324.501,42</b>	<b>76,19</b>
	Zasiłki i pomoc w naturze	679.497,00	467.176,00	68,75
	Utrzymanie MGOPS	335.136,00	186.730,00	55,72
	Pomoc materialna dla uczniów	340.625,00	340.625,00	100,00
	Utrzymanie cmentarzy wojennych	1.500,00	1.500,00	100,00
	Dożywianie uczniów	80.861,00	68.773,00	85,05
	Dof.do budowy remizy strażackiej	40.000,00	40.000,00	100,00
	Język angielski w klasach pierwszych	39.480,00	34.544,00	87,50

	Koszty dla pracodawców za wyszkolenie młodocianych	87.660,00	87.660,00	100,00
	„Sport na wesoło”	13.640,00	8.640,00	63,34
	Dofin.do remontu kamieniczek Plac Wolności, Pionierów	120.030,00	88.853,42	74,03

### **3.4 Środki ze źródeł pozabudżetowych.**

Na planowaną kwotę 1.032.553,00 zł, otrzymano kwotę 680.208,39 zł, co stanowi 4,39% udziału w dochodach ogółem w tym:

- odpłatność za wodociąg i kanalizację	-	1.190,00 zł
-dofinansowanie do zakupu sprzętu p .poż	-	12.617,77 zł
-dofinansowanie do remontu kamieniczek Plac Wolności , Pionierów	-	666.400,62 zł

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie I półrocze 2008	Wsk. %
1	3	4	5	6
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>473.157,17</b>	<b>200.580,52</b>	<b>42,39</b>
	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	240.500,00	95,35	0,04
	Izby rolnicze	17.440,00	6.315,00	36,21
	Pozostała działalność	215.217,17	194.170,17	90,22
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>1.057.992,00</b>	<b>234.428,27</b>	<b>22,16</b>
	Drogi publiczne gminne	1.057.992,00	234.428,27	22,16
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2.319.846,00</b>	<b>580.471,17</b>	<b>25,02</b>
	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2.244.846,00	544.311,43	24,25
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	75.000,00	36.159,74	48,21
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>222.500,00</b>	<b>40.239,83</b>	<b>18,09</b>
	Plany zagospodarowania przestrzennego	220.000,00	40.239,83	18,09
	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000,00	x	x
	cmentarze	1.500,00	x	x
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>3.478.389,00</b>	<b>1.853.682,06</b>	<b>53,29</b>
	Urzędy wojewódzkie	160.500,00	87.600,67	54,58
	Rady gmin	160.000,00	82.574,85	51,62
	Starostwa powiatowe	13.747,00	6.873,48	50,00
	Urzędy miast	2.874.442,00	1.501.190,15	52,22
	Pozostała działalność	269.700,00	175.442,91	65,05
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy</b>	<b>1.890,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
	Urzędy naczelnych organów władzy	1.890,00	x	x
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>635.050,00</b>	<b>163.059,36</b>	<b>25,68</b>
	Jednostki terenowe policji	6.000,00	x	x
	Obrona cywilna	5.500,00	x	x
	Ochotnicze straże pożarne	463.000,00	86.845,71	18,75
	Straż miejska	150.550,00	76.213,65	50,62
	Zarządzanie kryzysowe	10.000,00	x	x
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych fizycznych</b>	<b>24.000,00</b>	<b>12.669,16</b>	<b>52,79</b>
	Pobór podatków ,opłat	24.000,00	12.669,16	52,79
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>570.000,00</b>	<b>208.675,00</b>	<b>36,61</b>
	Obsługa kredytów	570.000,00	208.675,00	36,61
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>20.000,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
	Rezerwy ogólne i celowe	20.000,00	x	x
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10.382.277,00</b>	<b>5.441.436,83</b>	<b>52,41</b>
	Szkoły podstawowe	4.836.942,00	2.504.812,19	51,79
	Oddziały przedszkolne	98.169,00	47.212,79	48,09
	przedszkola	1.482.583,00	756.073,62	51,00
	Gimnazja	3.233.872,00	1.767.586,03	54,66

	Dowożenie uczniów do szkół	574.151,00	348.041,60	60,62
	Dokształcanie nauczycieli	18.900,00	868,60	4,60
	Pozostała działalność	137.660,00	16.842,00	12,23
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>130.000,00</b>	<b>55.151,48</b>	<b>42,42</b>
	Zakłady opieki leczniczej	15.000,00	15.000,00	100,00
	Przeciwdziałanie narkomani	31.240,00	7.630,56	24,43
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	83.760,00	32.520,92	38,83
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>8.039.324,00</b>	<b>4.002.383,93</b>	<b>49,79</b>
	Domy pomocy społecznej	125.000,00	96.947,93	77,56
	Ośrodki wsparcia	351.232,00	175.372,00	49,93
	Świadczenia rodzinne	4.124.254,00	1.954.938,84	47,40
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	55.611,00	20.952,18	37,68
	Zasiłki i pomoc w naturze	1.246.261,00	811.304,95	65,10
	Dodatki mieszkaniowe	220.000,00	78.262,30	35,57
	Ośrodki pomocy społecznej	997.343,00	538.574,29	54,00
	Usługi opiekuńcze	385.544,00	188.557,80	49,91
	Centra integracji społecznej	231.860,00	x	x
	Pozostała działalność	302.219,00	137.473,64	45,49
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>771.012,00</b>	<b>508.976,50</b>	<b>66,01</b>
	Świetlice szkolne	305.479,00	168.351,50	55,11
	Pomoc materialna dla uczniów	340.625,00	340.625,00	100,00
	Pozostała działalność	124.908,00	x	x
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1.217.700,00</b>	<b>467.624,61</b>	<b>38,40</b>
	Gospodarka odpadami	39.000,00	14.861,02	38,11
	Oczyszczanie miast i wsi	131.500,00	56.835,58	43,22
	Utrzymanie zieleni w miastach i gm.	155.000,00	18.640,89	12,03
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	401.000,00	195.117,59	48,66
	Pozostała działalność	491.200,00	182.169,53	37,09
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2.291.047,00</b>	<b>960.240,99</b>	<b>41,91</b>
	Domy i ośrodki kultury	407.900,00	231.175,00	56,67
	Biblioteki	218.800,00	109.200,00	49,91
	Ochrona i konserwacja zabytków	1.664.347,00	619.865,99	37,24
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>582.840,00</b>	<b>325.172,06</b>	<b>55,79</b>
	Pozostała działalność	582.840,00	325.172,06	55,79
	<b>Ogółem</b>	<b>32.217.024,17</b>	<b>15.054.791,77</b>	<b>46,73</b>

#### **4.1 Wydatki bieżące.**

Plan wydatków bieżących na rok 2008 wynosi 29.770.359,17 zł, co stanowi 92,41% planu wydatków ogółem.

W I półroczu 2008r zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 14.414.669,89 zł, co stanowi 48,42% planu rocznego.

#### **Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**

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

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości	200.485,17 zł
- wpłaty na Izby Rolnicze	6.315,00 zł
-zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie	194.170,17zł

## **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 234.428,27 zł

### Zostały wydatkowane w sposób następujący:

1) Drogi gminne w tym:	205.842,88zł
- zakup materiałów	38.076,24zł
-remont dróg, ulic	66.744,06 zł
- odnowa znaków	6.178,75 zł
-zimowe utrzymanie dróg gminnych	18.992,22zł
-dokumentacja ul Kopernika	10.980,00zł
- remont nawierzchni ul. Kwiatowa	39.413,10 zł.
-usługi transportowe, wynajm sprzętu	24.033,61zł
-pozostałe usługi	1.424,90zł
2) Sołectwa w tym:	28.585,39zł
-zakup materiałów na remonty dróg	28.585,39 zł

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

W I półroczu 2008r wydano kwotę 580.471,17 zł, którą wyznaczono na:

- dotacje do remontu budynków dla ZGKiM	129.327,06zł
-spłata zobowiązań po zlikwidowanym ZGKiM	408.884,37zł
-remonty budynków przejętych od ANR	6.100,00zł
- opłaty sądowe ,wpisy do ksiąg wieczystych	612,00 zł
- usługi geodezyjne i wyceny nieruchomości	35.547,74zł

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości w wysokości w tym na: 40.239,83zł

- zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego 40.239,83 zł

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki bieżące na administrację samorządową zostały wykorzystane w wysokości 1.853.682,06zł

Środki zostały wydatkowane na:

- utrzymanie administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, sprawy OC)	87.600,67zł
-koszty funkcjonowania Rady Miejskiej	82.574,85zł
-koszty bieżące Urzędu Miasta i Gminy	1.501.190,15zł
- promocja gminy	175.442,91zł
w tym:	
wykonanie folderów	10.028,00zł

„Kaziuki Wilniuki”	6.000,00zł
przewozy zawodników i młodzieży	3.463,23zł
promocja gminy	46.100,00zł
ogłoszenia prasowe	2.062,05zł
udział w turniejach oraz organizacja imprez	1.600,00zł
tłumaczenia tekstów	771,00zł
przygotowanie strony reklamowej, redagowanie gazety	6.100,00zł
zakup kwiatów, pucharów, pamiątek, proporczyków itp.	17.441,66zł
Dni Ornety	33.160,62zł
przygotowanie konferencji	
/zaplanowane na 2008r środki w zadaniu ‘współpraca zagraniczna-38.000zł/	37.563,50zł
pozostałe usługi	621,89zł
usługi internetowe	1000,05zł
składki członkowskie	9.530,91zł
-dotacje dla starostwa (łącznie w Wydz.Komun.)	6.873,48zł

#### **DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.**

Kwota w wysokości 142.059,36 zł przeznaczona została na:

- pokrycie bieżących wydatków Ochotniczej Straży Pożarnej.	86.845,71zł
-straż miejska	55.213,65zł

#### **DZIAŁ 756 DOCHODY OB. OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH**

Wydatki w tym rozdziale to kwota 12.669,16zł i przeznaczona została na opłacenie kosztów doręczenia nakazów płatniczych oraz delegacji sołtysów

#### **DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO.**

Wydatkowana kwota w wysokości 208.675,00 zł, to zapłacone odsetki od kredytów:

#### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE.**

#### **DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.**

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

Wydatki bieżące w I półroczu 2008 to kwota 5.949.681,33 w tym:

	Plan	Wykonanie	%
-szkoły podstawowe	4.825.208,00	2.504.080,19	51,90
-oddziały przedszkolne w szkołach	98.169,00	47.212,79	48,01

-przedszkola	1.482.583,00	756.073,62	51,00
-gimnazja	3.127.606,00	1.767.586,03	56,52
-dowóz uczniów do szkół	574.151,00	348.041,60	60,62
-doksztalcanie nauczycieli	18.900,00	868,60	4,60
-stypendia burmistrza	30.000,00	16.842,00	56,14
-wynagrodzenie za wyszkolenie mlodocianych pracowników	107.660,00	x	x
-swietlice szkolne	305.479,00	168.351,50	55,11
-pomoc materialna dla uczniow	340.625,00	340.625,00	100,00
-wyrównanie szans edukacyjnych uczniow	12.000,00	x	x
-oddolne inicjatywy edukacyjne na obszarach wiejskich	15.000,00	x	x

### DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W I półroczu 2008r wydano kwotę 40.151,48 zł

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

-przeciwdziałanie narkomanii	7.630,56zł
-przeciwdziałanie alkoholizmowi	32.520,92zł

### DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące przeniesione w I półroczu 2008r, to kwota 4.002.383,93 zł.

Podział środków przedstawia się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocze 2008	w tym:	
			Środki własne	Dotacje
1	2	3	4	5
1	Domy pomocy społecznej	96.947,93	96.947,93	x
2	Świadczenia rodzinne	1.954.938,84	x	1.954.938,84
3	Ośrodki wsparcia	175.372,00	x	175.372,00
4	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	20.952,18	x	20.952,18
5	Zasiłki i pomoc w naturze	811.304,95	66.816,87	744.488,08
6	Dodatki mieszkaniowe	78.262,30	78.262,30	x
7	Ośrodek Pomocy Społecznej	538.574,29	351.844,29	186.730,00
8	Usługi opiekuńcze	188.557,80	180.045,00	8.512,80
9	Dożywianie uczniów	130.684,87	63.608,07	67.076,80
10	Pozostała działalność	6.788,77	6.788,77	x
	<b>Ogółem</b>	<b>4.002.383,93</b>	<b>844.313,23</b>	<b>3.158.070,70</b>

### DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W I półroczu 2008 wydatki bieżące wyniosły 467.624,61 zł i zostały przeznaczone na:

1) Gospodarka odpadami	14.861,02 zł
-zakup materiałów	7.856,21zł

- wywóz odpadów	7.004,81zł
2) Oczyszczanie miast i wsi	56.835,58 zł
-zakup materiałów	989,98zł
- oczyszczanie letnie i zimowe	55.845,60zł
3) Utrzymanie zieleni	18.640,89 zł
- zakup sadzonek i nawozów	5.528,42zł
- utrzymanie zieleni	13.112,47zł
4) Oświetlenie ulic, placów i dróg	195.117,59 zł
- zakup energii	150.810,94zł
-remont oświetlenia	9.171,33
- konserwacja	35.135,32zł
5) Pozostała działalność	182.169,53 zł
: -wynagrodzenia i pochodne pracowników świetlic	52.001,96zł
- materiały do świetlic	3.399,45zł
- obsługa targowiska	18.632,91zł
-energia elektryczna ,co, woda	20.886,26zł
-konserwacja sieci burzowej	28.578,56zł
-wycinka drzew	6.592,00 zł
-usługi wywozu nieczystości,	
- wywóz ścieków, nieczystości	2.593,63 zł
-udroźnienie sieci kanalizacyjnej	1.085,80zł
-przyłącze do remizy straży poż. Bażyny	4.143,19zł
-przekazanie psa do schroniska + karma	1.285,01zł
-wynajm podnośnika	1.520,00zł
-dozór techniczny	451,20zł
-przyłącze energetyczne	2.086,54zł
-remont strychu ul .Mickiewicza	21.603,40zł
-ogrodzenie targowicy	3.575,27zł
- narybek do jeziora	1.000,00zł
-olej opałowy na świetlicę socjoterapeutyczną	3.501,40zł
-zakup pilarki+ części	1.939,11zł
-malowanie ściany MDK	3.914,33zł
-pozostałe usługi	3.379,51zł

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki I półrocza 2008 to kwota 356.946,46zł w tym:

- dotacja dla biblioteki	109.200,00 zł
- dotacja dla MDK	231.175,00 zł
- konserwacja zegara	1.378,51 zł
- remont parteru ratusza	15.192,95 zł

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki bieżące za I półrocze 2008 wyniosły 325.172,06 zł.

Środki wydatkowano na następujące zadania:

- Ośrodek Sportu i Rekreacji	281.172,06 zł
- zadania realizowane przez jednostki nie należące do sektora finansów publicznych w formie dotacji	44.000,00 zł

### **4.2 Realizacja wydatków majątkowych.**

W I półroczu 2008 wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 640.121,88 zł.

Realizacja wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

-zakup samochodu dla straży miejskiej	21.000,00zł
-renowacja kamieniczek przy ul. Pionierów	218.071,52zł
-renowacja kamieniczek Plac Wolności 25,27,29	385.223,01zł
-mapy do bud.kanalizacji Wojciechowo	95,35zł
-dotacja do Starostwa/defibrylator/	15.000,00zł
-remont kotła co SP Bażyny	732,00zł

## **5. Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów.**

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów na 30.06.2008r. wynosi 7.495.000,00 zł.

w tym:

- 90.000zł pokrycie wydatków w ramach „selektywnej zbiórki odpadów”
- 312.500zł-sieć ciepłownicza ul. Morąska
- 2.850.000 pokrycie deficytu 2006r
- 4.210.000,00 wyemitowane obligacje w roku 2007

W I półroczu 2008 roku spłacono raty w wysokości 567.500 zł.

Do spłaty w II półroczu 2008r. pozostała kwota 267.500zł.

w II półroczu 2008 r Gmina planuje wyemitowanie obligacji na kwotę 1.400.000zł.

## 6. Uwagi ogólne.

### 6.1 Zobowiązania na 30-06-2008r wynosiły 648.651,19 zł . Zobowiązania dotyczyły:

- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy - 359.365,17zł
- wydatki bieżące - 289.286,02 zł

### 6.2 Jednostki sektora finansów publicznych, które nie są bezpośrednio finansowane z budżetu gminy to:

- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o w Ornećie
- Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych spółka z o.o w Ornećie
- TBS „Administrator” spółka z o.o w Ornećie

### 6.3 Wykonanie planu finansowego jednostek sektora finansów publicznych nie finansowanych bezpośrednio z budżetu gminy przedstawia tabela poniżej;

L p	Nazwa	Przychody		Koszty		Należności na 30.06.2008r	Zobowiązania w tym:	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie		na 30.06.2008	wymagalne
1	Miejski Dom Kultury	433.900	262.284	462.700	232.406	85	610	x
2	Biblioteka	221.450	110.475	221.450	111.855	x	6.000	x
3	PUK spółka z o.o.	1.179.890	805704	1.101.285	662.887	290.167	298.864	x
4	PWiK spółka z o.o.	1.793.900	834.549	1.759.500	906.417	569.406	161.074	x
5	ZGKiM zakł.budżetowy	1.835.000	1.604.774	1.835.000	1.469.762	x	x	x
6	GFOŚ	37.000	28.898	37.000	x	x	x	x

### 6.4 W roku 2008 przyznane dotacje to:

	Plan	Wykonanie
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej	129.400 zł	129.327,06zł
Biblioteka Publiczna	218.800zł	109.200,00zł
Miejski Dom Kultury	407.900zł	231.175,00zł
Podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych	60.000zł	44.000,00zł
Starostwo Powiatowe Lidzbark Warm	1.261.401,00 zł	697.041,48zł
Środowiskowy Dom Samopomocy w Henrykowie	351.232,00zł	175.372,00 zł
Zarząd Dróg Wojewódzkich Olsztyn	70.000,00zł	x

### 6.5 Rachunek dochodów własnych jednostek w roku 2008 otworzyły następujące jednostki.

Lp	Nazwa	Stan środków na 1.01.08	wykonanie		Stan środków na 30.06.08
			dochody	wydatki	
1	Szkoła Podstawowa Nr 1	5.927,85	15.573,88	15.764,75	5.736,98
2	Szkoła Podst. Nr 1 świetlica	41.253,73	66.182,40	51.442,75	55.993,38
3	Szkoła Podstawowa Bażyny	646,52	854,44	854,44	646,52
2	Szkoła Podst. Bażyny świetlica	3.450,01	14.659,30	10.849,41	7.259,90
	Szkoła Podstawowa Mingajny	1.697,21	8.862,27	8.101,43	2.458,05
3	Gimnazjum Nr 2	4.178,62	13.407,85	10.626,15	6.960,32
4	Gimnazjum Nr. 2 świetlica	8.861,35	33.127,50	33.363,73	8.625,12
5	Przedszkole .Nr 1	7.463,83	76.336,65	45.566,67	38.233,81
6	Przedszkole .Nr 2	22.132,58	117.118,70	73.312,96	65.938,32
6	MGOPS	0	0	0	0
7	Ośrodek Sportu i Rekreacji	19.900,00	34.739,44	7.132,19	47.507,58
	<b>Razem</b>	<b>115.511,70</b>	<b>380.862,43</b>	<b>257.014,48</b>	<b>239.359,98</b>