

ZARZĄDZENIE NR 157/2015
BURMISTRZA DZIERZGONIA
z dnia 06 sierpnia 2015 roku

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Dzierzgoń za I półrocze 2015 roku i informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt.1,2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885; ze zmianami: Dz.U. z 2013 r., poz. 938 i 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238 i 532) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Miejskiej w Dzierzgoniu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku:

1. informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Dzierzgoń za I półrocze 2015 roku stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ DZIERZGONIA


Elżbieta Domańska

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 157/2015
Burmistrza Dzierzgonia
z dnia 06 sierpnia 2015 r.



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY DZIERZGON ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

Zestawienie planowanych oraz wykonanych dochodów i wydatków budżetowych za I półrocze 2015 roku przedstawia się następująco:

	Plan po zmianach	Wykonanie
Dochody budżetowe, w tym:	28.366.349,00zł	15.879.189,61zł
– dochody bieżące	26.928.685,00zł	15.226.877,02zł
– dochody majątkowe	1.437.664,00zł	652.312,59zł
 Wydatki budżetowe, w tym:	 27.795.644,00 zł	 15.144.731,32 zł
– wydatki bieżące	26.068.073,00zł	14.381.202,83zł
– wydatki majątkowe	1.727.571,00zł	763.528,49zł

Nadwyżka budżetowa wynosi 734.458,29 zł

I. PODSTAWA PRAWNA

Stosownie do art. 266 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013r., poz.885 ze zm.) oraz uchwały nr XXXIX/400/10 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 01 lipca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Dzierzgoń, o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury za I półrocze roku budżetowego.

II. INFORMACJA W CZĘŚCI TABELARYCZNEJ ZAWIERA:

- 1) zestawienie planu dochodów i wykonania dochodów oraz wskaźniki procentowe wykonania w stosunku do planu, według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej,
- 2) zestawienie planu wydatków i wykonania wydatków oraz wskaźniki procentowe wykonania w stosunku do planu, według działów i rozdziałów klasyfikacji wydatków, z wyodrębnieniem:
 - wydatków bieżących ,

- wydatków majątkowych,
- 3) zestawienie planu i wykonania przychodów i rozchodów budżetu gminy.

Wraz z układem tabelarycznym przedstawione jest merytoryczne sprawozdanie opisowe z realizacji zadań, a szczególności występujące zagrożenia w realizacji budżetu.

III. ZMIANY W BUDŻECIE

Budżet gminy Dzierżoń na 2015 rok uchwalony został przez Radę Miejską w Dzierżoniu w dniu 30 grudnia 2014 roku uchwałą nr III/17/2014.

W ciągu półrocza uległ zmianom, których dokonywano uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Burmistrza zgodnie z uprawnieniami. Planowane dochody po zmianach na 30.06.2015 r. wynoszą 28.366.349 zł natomiast wydatki po zmianach 27.795.644 zł.

Zmiany budżetowe wynikające ze zmian subwencji, dochodów i wydatków własnych wprowadzono w półroczu uchwałami Rady Miejskiej, natomiast zmiany dotyczące dotacji na zadania własne i zlecone, przeniesień planowanych wydatków zgodnie z uprawnieniami zarządzeniami Burmistrza Dzierżonia.

I. Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów budżetowych według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej

DZIAŁ	ŹRÓDŁA DOCHODÓW	PLAN PO ZMIANACH NA 30.06.2015	WYKONANIE	Wskaźnik wykonania planu (%)
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.101.047	770.607,89	70,0
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2.700	2.132,67	79,0
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	13.942	13.941,41	100,0

	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	516.791	516.788,81	100,0
	- dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	567.614	237.745,00	41,9
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	160.316	162.016,24	101,1
	- dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	159.016	158.935,00	100,0
	- wpływy z różnych opłat	1.300	3.081,24	237,0
630	TURYSTYKA	13.076	-	-
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	13.076	-	-
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.270.313	246.920,61	19,4
	- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	35.000	32.360,10	92,5
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	710.000	147.717,15	20,8
	- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3.000	-	-

	- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	291.058	34.176,15	11,8
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.878	1.878,00	100,0
	- dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	28.558	28.558,00	100,0
	- pozostałe odsetki	4.000	1.545,21	38,6
	- wpływy z różnych dochodów	-	686,00	-
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji (związków gmin), powiatów(związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	196.819	-	-
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	90.233	44.547,79	49,4
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61.000	30.498,00	50,0
	- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	17	29,45	173,2
	- wpływy z różnych opłat	7.000	-	-
	- wpływy z usług	14.000	7.019,93	50,2
	- wpływy z różnych dochodów	1500	285,01	19,0
	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	6.716	6.715,40	100,0
751	URZĘDY NACZ. ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	52.364	51.556,47	98,5

	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	52.364	51.556,47	98,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.500	2.464,57	98,6
	- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2.500	2.441,37	98,6
	- wpływy z różnych opłat	-	23,20	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	8.543.273	4.132.212,70	48,4
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	12.000	2.552,81	21,3
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500	13,86	2,8
	- podatek od nieruchomości			
	▪ od osób fizycznych	1.210.000	587.262,50	48,5
	▪ od osób prawnych	1.320.600	733.494,13	55,6
	- podatek rolny			
	▪ od osób fizycznych	1.280.000	591.044,23	46,2
	▪ od osób prawnych	584.600	312.910,00	53,5
	- podatek leśny			
	▪ od osób fizycznych	505	265,00	52,5
	▪ od osób prawnych	5.243	3.188,00	60,8
	- podatek od środków transportowych			
	▪ od osób fizycznych	115.000	39.454,50	34,3
	▪ od osób prawnych	76.000	20.796,95	27,4
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10.000	8.124,00	81,2
	▪ osoby prawne	50.000	12.892,84	25,8
	▪ osoby fizyczne			
	- podatek od spadków i darowizn	11.463	1.859,00	16,2
	- opłata od posiadania psów	500	480,00	96,0

	- wpływy z opłaty targowej	32.500	15.624,00	48,1
	- podatek od czynności cywilnoprawnych			
	▪ od osób fizycznych	90.000	81.163,93	90,2
	▪ od osób prawnych	2.601	2.639,00	101,5
	- wpływy z opłaty skarbowej	30.000	15.745,25	52,5
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	51.700	10.466,00	20,3
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140.000	107.056,39	76,5
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10.000	153,00	1,5
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	800	696,00	87,0
	- wpływy z różnych opłat	4.200	6.198,35	147,6
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	3.400.061	1.525.354,00	44,9
	- podatek dochodowy od osób prawnych	105.000	52.778,96	50,3
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	11.193.057	6.325.252,67	56,5
	w tym:			
	- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	6.362.849	3.915.600,00	61,5
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4.056.285	2.028.144,00	50,0
	- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	733.923	366.960,00	50,0
	- pozostałe odsetki	40.000	14.548,67	36,4
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	843.916	465.334,54	55,1
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39.841	24.822,07	62,3
	- wpływy z różnych opłat	56.270	31.843,27	56,6

	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	53.965	53.965	100
	- wpływy z usług	404.942	197.676,19	48,8
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	274.968	137.484,00	50,0
	- pozostałe odsetki	-	568,09	-
	- otrzymane spadki zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	11.640	17.730,00	152,3
	- wpływy z różnych dochodów	2.290	1.245,92	54,4
852	POMOC SPOŁECZNA	3.983.597	2.968.781,87	74,5
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3.069.406	2.309.616,00	75,3
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	802.750	610.570,00	76,1
	- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	37.900	13.704,43	36,2
	- odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6.500	2.731,46	42,0
	- wpływy z usług	15.000	7.357,00	49,1
	- wpływy z różnych opłat	200	-	-
	- dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35.441	15.243,02	43,0
	- wpływy z różnych dochodów	16.400	9.559,96	58,3

854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	182.400	182.400,00	100,0
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	182.400	182.400,00	100,0
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	902.940	498.476,38	55,2
	- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21.720	-	-
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	148.462	148.461,15	100,0
	- wpływy z opłaty produktowej	-	397,01	-
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	27.200	-	-
	- wpływy z usług	58	57,97	100
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	635.000	337.432,18	53,1
	- wpływy z różnych opłat	70.500	12.128,07	17,2
921	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	27.317	28.617,88	104,8
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	27.317	28.617,88	104,8
	DOCHODY OGÓŁEM	28.366.349	15.879.189,61	56,0

Plan dochodów po zmianach wynosi 28.366.349 zł, wykonanie na dzień 30 czerwca 2015 roku wynosi 15.879.189,61 zł, co stanowi 56 % planu, w

tym:	Plan	Wykonanie
- dochody bieżące	26.928.685 zł	15.226.877,02zł 56,6%
- dochody majątkowe	1.437.664 zł	652.312,59zł 45,4%

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Osiągnięte dochody w tym dziale wynoszą 770.607,89 zł, tj. 70,0 % planu.

Są to:

1. dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (koła łowieckie) 2.132,67zł,
2. dotacja celowa w wysokości 516.788,81 zł otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przeznaczona na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
3. wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 13.941,41 zł ,
4. dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 237.745 zł w tym: 187.745zł -"Rozbudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Stanowie – I i II etap"; 50.000zł - „Pomnik jedności-odbudowa Św. Katarzyny wraz z zagospodarowaniem terenu na Placu Wolności w Dzierzgoniu”.

Dział 600 Transport i Łączność

Na osiągnięte dochody w tym dziale w wysokości 162.016,24 zł składają się dotacje celowe wpływ środków unijnych w formie refundacji na kwotę 158.935zł, w tym:

- 97.020zł - "Kształtowanie układu funkcjonalno-przestrzennego wsi Żuławka Sztumska poprzez odnowienie placów parkingowych i chodników w centrum",
- 61.915zł - " Kształtowanie układu funkcjonalno-przestrzennego wsi Stanowo poprzez odnowienie chodników w centrum",
- wpływy z różnych opłat 3.081,24 zł.

Dział 630 Turystyka

W dziale tym zaplanowano dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich 13.076 zł do operacji pn. „Wirtualny spacer po Gminie Dzierzgoń – utworzenie bazy informacji turystycznej”.

Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa

Dochody w tym dziale wykonane zostały w 19,4 % (plan 1.270.313 zł- wykonanie 246.920,61zł) z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 32.360,10 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 147.717,15 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 34.176,15 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1.878 zł,
- wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie w/w należności w wysokości 1.545,21 zł,

- wpływy z różnych dochodów (odszkodowanie) 686 zł,
- dotacje celowa - środki UE w formie refundacji do projektu pn. " Kształtowanie układu funkcjonalno-przestrzennego wsi Bągart poprzez zagospodarowanie centrum wsi- budowa parkingu"- 28.558 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaplanowane dochody wykonano w 49,4 % (plan 90.233 zł, wykonanie 44.547,79 zł).

Dochody w tym dziale to:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wysokości 30.498zł,
2. dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 29,45zł
3. wpływy z usług 7.019,93 zł
4. wpływy z różnych dochodów w kwocie 285,01 zł,
5. otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 6.715,40zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Osiągnięte dochody w tym dziale wynoszą 51.556,47 zł, tj. 98,5% planu. Są to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w zakresie prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w 2015 roku w kwocie 804 zł oraz na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 50.752,47zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Nałożone mandaty i grzywny od osób fizycznych przez Straż Miejską -2.441,37 zł oraz wpływy z różnych opłat 23,20 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Dochody zgrupowane w tym dziale to podatki i opłaty, które wykonane zostały w wysokości 4.132.212,70zł, tj. 48,4% planu. Są to:

1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 2.552,81 zł,
2. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 13,86 zł,
3. Podatek od nieruchomości **1.320.756,63 zł**
 - od osób fizycznych 587.262,50 zł
 - od osób prawnych 733.494,13 zł
4. Podatek rolny **903.954,23 zł**
 - od osób fizycznych 591.044,23 zł
 - od osób prawnych 312.910,00 zł
5. podatek leśny **3.453,00 zł**
 - od osób fizycznych 265,00 zł
 - od osób prawnych 3.188,00 zł
6. podatek od środków transportowych **60.251,45 zł**
 - od osób fizycznych 39.454,50 zł
 - od osób prawnych 20.796,95 zł
7. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat-osoby prawne 8.124 zł,
8. podatek od spadków i darowizn 1.859,00 zł
9. opłata od posiadania psów 480,00 zł
10. wpływy z opłaty targowej 15.624,00 zł

11.podatek od czynności cywilnoprawnych	83.802,93 zł
– od osób fizycznych	81.163,93 zł
– od osób prawnych	2.639,00 zł
12.odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat –osoby fizyczne	12.892,84zł
13.wpływy z opłaty skarbowej	15.745,25 zł
14.wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10.466 zł
15.wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	107.056,39 zł
16.podatek dochodowy od osób fizycznych	1.525.354 zł
17. podatek dochodowy od osób prawnych	52.778,96 zł
18. wpływy z różnych opłat	6.198,35 zł,
19. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	696,00 zł.
20. wpływy z lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	153 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Dochody w tym dziale to subwencje w:

– części oświatowej tj. 61,5% planu	3.915.600 zł
– części wyrównawczej tj. 50% planu	2.028.144 zł
– części równoważącej tj. 50% planu	366.960 zł

W dziale tym realizowane są również wpływy z tytułu odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek budżetowych .Wykonanie w kwocie 14.548,67 zł stanowi 36,4% planu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Kwota uzyskanych dochodów w tym dziale wynosi 465.334,54 zł, w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 24.822,07 zł
- wpływy z różnych opłat 31.843,27zł,
- wpływy z usług 197.676,19 zł,
- wpływy z różnych dochodów 1.245,92 zł,
- pozostałe odsetki 568,09 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych otrzymane z budżetu państwa na podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – 53.965 zł ,
- otrzymane spadki zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 17.730 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w zakresie wychowania przeszkolonego w 2015 r. 137.484 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Osiągnięte dochody w wysokości 2.968.781,87 zł stanowią 74,5% planu, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 2.309.616 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 610.570 zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 13.704,43 zł,
- wpływy z usług w kwocie 7.357 zł,
- dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 15.243,02 zł,
- wpływy z różnych dochodów 9.559,96 zł,

Ponadto w dziale tym zrealizowany jest zwrot odsetek od dotacji

wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2.731,46 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Osiągnięte dochody w wysokości 182.400 zł stanowią 100 % planu i są to:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- zgodnie z art.90d i 90e ustawy o systemie oświaty .

900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Wykonane dochody budżetowe wynoszą 498.476,38zł co stanowi 55,2% planu, w tym:

- wpływy z różnych opłat (wpływy z WFOŚ i GW oraz koszty upomnienia – 855,60 zł) 12.128,07 zł,
- wpływy z usług 57,97 zł,
- wpływy z opłaty produktowej 397,01 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw „opłata śmieciowa” 337.432,18 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich -148.461,15 zł w tym: 15.479,55 zł dotycząca projektu pn. „ Opracowanie dokumentacji systemu instalacji fotowoltaicznych w obiektach użyteczności publicznej” oraz 132.981,60zł dotycząca projektu pn.” Budowa studni i stacji uzdatniania wody w Dzierzgoniu”

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym wykonanie dochodów wynosi 28.617,88zł jest to wpływ środków unijnych – refundacja do operacji pn.” Budowa Pomnika Pamięci Narodowej w Dzierzgoniu” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

II. Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków budżetu gminy w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków

DZIAŁ	ROZDZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN PO ZMIANACH NA 30.06.2015r.	WYKONANIE	WSK WYK. (%)
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	950.935	913.608,20	96,1
	01008	Melioracje wodne	10.081	80,58	0,8
		- wydatki bieżące	10.081	80,58	0,8
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	18.919	18.918,50	100,0
		- wydatki bieżące	18.919	18.918,50	100,0
	01030	Izby rolnicze	37.292	19.215,97	51,5
		- wydatki bieżące	37.292	19.215,97	51,5
	01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	367.852	358.604,34	97,5
		- wydatki majątkowe	367.852	358.604,34	97,5
	01095	Pozostała działalność	516.791	516.788,81	100,0
		- wydatki bieżące	516.791	516.788,81	100,0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	686.783	375.663,64	54,7
	60014	Drogi publiczne powiatowe	239.821	239.820,68	100,0
		- wydatki majątkowe	239.821	239.820,68	100,0
	60016	Drogi publiczne gminne	421.762	120.343,06	28,5
		- wydatki bieżące	402.878	119.343,06	29,6
		- wydatki majątkowe	18.884	1.000,00	5,3
	60017	Drogi wewnętrzne	25.200	15.499,90	61,5

		- wydatki bieżące	25.200	15.499,90	61,5
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1.563.701	534.016,90	34,2
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.479.441	493.818,09	33,4
		- wydatki bieżące	672 662	351.814,62	52,3
		- wydatki majątkowe	806 779	142.003,47	17,6
	70095	Pozostała działalność	84.260	40.198,81	47,7
		-wydatki bieżące	45 602	18.098,81	39,7
		-wydatki majątkowe	38 658	22.100,00	57,2
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	91.200	22.904,56	25,1
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	63.000	9.026,58	14,3
		- wydatki bieżące	63.000	9.026,58	14,3
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	28.200	13.877,98	49,2
		- wydatki bieżące	28.200	13.877,98	49,2
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2.653.827	1.319.654,84	49,7
	75011	Urzędy wojewódzkie	117.741	50.842,79	43,2
		- wydatki bieżące	117.741	50.842,79	43,2
	75022	Rady Gmin	112.584	53.353,11	47,4
		-wydatki bieżące	112.584	53.353,11	47,4
	75023	Urzędy gmin	2.311.068	1.159.231,88	50,2
		- wydatki bieżące	2.311.068	1.159.231,88	50,2
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2.000	2.000	100,0
		- wydatki bieżące	2.000	2.000	100,0
	75095	Pozostała działalność	110.682	54.227,06	49,0
		- wydatki bieżące	110.682	54.227,06	49,0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	52.364	50.986,85	97,4
	75101	UNOWP,KiOP	1.610	234,38	14,6
		-wydatki bieżące	1.610	234,38	14,6
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	50.754	50.752,47	100,0

		-wydatki bieżące	50.754	50.752,47	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	193.951	75.863,22	39,1
	75412	Ochotnicze straże pożarne	101.990	31.332,48	30,7
		- wydatki bieżące	84.990	31.332,48	30,7
		- wydatki majątkowe	17.000	-	-
	75416	Straż Miejska	91.961	44.530,74	48,4
		- wydatki bieżące	91.961	44.530,74	48,4
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	212.700	91.941,36	43,2
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek JST	212.700	91.941,36	43,2
		- wydatki bieżące	212.700	91.941,36	43,2
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	243.267	-	-
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	243.267	-	-
		- wydatki bieżące	97.655	-	-
		- wydatki majątkowe	145.612	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	12.042.933	6.268.922,69	52,1
	80101	Szkoły podstawowe	5.629.005	2.997.642,99	53,3
		- wydatki bieżące	5.629.005	2.997.642,99	53,3
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	72.942	36.736,17	50,4
		- wydatki bieżące	72.942	36.736,17	50,4
	80104	Przedszkola	1.595.631	772.527,77	48,4
		- wydatki bieżące	1.502.666	772.527,77	51,4
		- wydatki majątkowe	92.965	-	-
	80110	Gimnazja	3.008.629	1.552.972,54	51,6
		- wydatki bieżące	3.008.629	1.552.972,54	51,6
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	466.476	225.009,30	48,2
		- wydatki bieżące	466.476	225.009,30	48,2
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28.000	10.851,37	38,8
		- wydatki bieżące	28.000	10.851,37	38,8
	80148	Stołówki szkolne	554.083	283.809,28	51,2
		- wydatki bieżące	554.083	283.809,28	51,2

	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	608.489	331.135,02	54,4
		- wydatki bieżące	608.489	331.135,02	54,4
	80195	Pozostała działalność	79.678	58.238,25	73,1
		- wydatki bieżące	79.678	58.238,25	73,1
851		OCHRONA ZDROWIA	168.000	56.299,38	33,5
	85153	Zwalczanie narkomanii	10.000	1.615,00	16,2
		- wydatki bieżące	10.000	1.615,00	16,2
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	150.000	50.684,38	33,8
		- wydatki bieżące	150.000	50.684,38	33,8
	85158	Izby wytrzeźwień	8.000	4.000,00	50,0
		- wydatki bieżące	8.000	4.000,00	50,0
852		POMOC SPOŁECZNA	5.869.623	3.794.325,07	64,7
	85202	Domy pomocy społecznej	214.700	107.493,50	50,1
		- wydatki bieżące	214.700	107.493,50	50,1
	85203	Ośrodki wsparcia	1.000	-	-
		- wydatki bieżące	1.000	-	-
	85204	Rodziny zastępcze	72.000	35.820,5	49,8
		- wydatki bieżące	72.000	35.820,5	49,8
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3.000	587,79	19,6
		- wydatki bieżące	3.000	587,79	19,6
	85206	Wspieranie rodziny	35.901	13.787,10	38,4
		- wydatki bieżące	35.901	13.787,10	38,4
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.993.500	2.190.935,69	73,2
		- wydatki bieżące	2.993.500	2.190.935,69	73,2
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	70.500	42.989,38	61,0
		-wydatki bieżące	70.500	42.989,38	61,0

	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	490.000	293.235,77	59,9
		- wydatki bieżące	490.000	293.235,77	59,9
	85215	Dodatki mieszkaniowe	787.000	387.041,95	49,2
		- wydatki bieżące	787.000	387.041,95	49,2
	85216	Zasiłki stałe	298.600	253.676,79	85,0
		- wydatki bieżące	298.600	253.676,79	85,0
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	549.885	277.471,64	50,5
		- wydatki bieżące	549.885	277.471,64	50,5
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	136.317	76.839,43	56,4
		- wydatki bieżące	136.317	76.839,43	56,4
	85295	Pozostała działalność	217.220	114.445,53	52,7
		- wydatki bieżące	217.220	114.445,53	52,7
853	85395	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	268.745	268.744,33	100,0
		- wydatki bieżące	268.745	268.744,33	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	510.748	322.346,19	63,1
	85401	Świetlice szkolne	280.748	135.882,83	48,4
		- wydatki bieżące	280.748	135.882,83	48,4
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	230.000	186.463,36	81,1
		- wydatki bieżące	230.000	186.463,36	81,1
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.236.276	535.071,33	43,3
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4.718	-	-
	-	- wydatki bieżące	4.718	-	-
	90002	Gospodarka odpadami	672.966	293.564,20	43,6
		- wydatki bieżące	672.966	293.564,20	43,6
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	45.000	18.750,00	41,7
		-wydatki bieżące	45.000	18.750,00	41,7
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40.000	9.444,17	23,6
		-wydatki bieżące	40.000	9.444,17	23,6
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	313.000	149.990,21	47,9
		-wydatki bieżące	313.000	149.990,21	47,9

90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	70.000	4.298,98	6,2
	- wydatki bieżące	70 000	4.298,98	6,2
90095	Pozostała działalność	90.592	59.023,77	65,2
	- wydatki bieżące	90.592	59.023,77	65,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	880.591	431.382,76	49,0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10.591	1.386,76	13,1
	- wydatki bieżące	10.591	1.386,76	13,1
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	678.000	339.000,00	50,0
	-wydatki bieżące	678.000	339.000,00	50,0
92116	Biblioteki	182.000	90.996,00	50,0
	- wydatki bieżące	182.000	90.996,00	50,0
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10.000	-	-
	- wydatki bieżące	10.000	-	-
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	170.000	83.000,00	48,8
92605	Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	170.000	83.000,00	48,8
	- wydatki bieżące	170.000	83.000,00	48,8
WYDATKI OGÓŁEM		27.795.644	15.144.731,32	54,5

Plan wydatków po zmianach wynosi 27.795.644 zł, wykonanie na 30 czerwca 2015 roku stanowi kwotę 15.144.731,32 zł, to jest 54,5% planu, w tym:

	Plan	Wykonanie
- wydatki bieżące	26.068.073 zł	14.381.202,83zł –55,2%
- wydatki majątkowe	1.727.571 zł	763.528,49 zł – 44,2%

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wykonanie wydatków w dziale w stosunku do planu wynosi 96,1%. Wydatki bieżące w kwocie 516.788,81 zł wydatkowano na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Ponadto wydatkowano kwotę 19.215,97 zł na składki na rzecz Izby Rolniczej, dokonano rocznej opłaty z tytułu umieszczania urządzeń infrastruktury sanitarnej w gruncie pasa drogowego, wnoszonej na rzecz Zarządu Dróg Wojewódzkich w Gdańsku i Starostwa Powiatowego w Sztumie w wysokości 18.918,50 zł oraz dokonano wydatku w kwocie 80,58 zł z tytułu opłaty inwestycyjnej za rok 2015 (decyzja Marszałka Województwa Pomorskiego MW II-6051/254/PROW/81/2012).

Wykonane wydatki majątkowe w wysokości 358.604,34 zł przeznaczono na realizację projektu pn. „ Stworzenie warunków dla społeczno - kulturalnej aktywności wsi Jezioro poprzez budowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej”.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki w tym dziale wynoszą 375.663,64 zł tj. 54,7% planu i obejmują :

1. wydatek inwestycyjny przeznaczono na pomoc finansową dla powiatu sztumskiego na realizację zadania „ Remont drogi powiatowej nr 3125 G Jasna – Bągart-Nowiec, od km 6+630 do km 8+630, długość odcinka 2 km -239.820,68 zł
2. utrzymanie dróg publicznych gminnych – 119.343,06 zł, w tym
 - zakup materiałów i wyposażenia – 9.001,98 zł (części zamienne do pił, paliwo, masa asfaltowa, kruszywo, tłuczeń kamienny),
 - zakup usług remontowych – 38.689,24 zł (remont drogi gminnej w Bągarcie działka nr 592- 16.974 zł (w tym: w ramach Funduszu Sołeckiego 5.000zł), remont odcinka chodnika na ul. Jana Pawła II w Dzierzgoniu -9.088,67 zł; bieżący remont ul. Czereśniowej -5.447,92 zł, bieżący remont drogi Kuksy -Morany – 3.905,25 zł, bieżący remont drogi Piaski-Bruk - 3.273,40 zł.
 - zakup usług pozostałych – 70.151,84 zł (odsnieżanie, profilowanie, oznakowanie dróg, usługi transportowe, wykonanie bariery ochronnej w

Kuksach),

- ubezpieczenie dróg gminnych – 1.500,00 zł,

Wydatek inwestycyjny - zapłata za kosztorys inwestorski na modernizację drogi dojazdowej w Miniętach (dz. 30 i dz.62) 1.000 zł.

- 3. utrzymanie dróg wewnętrznych – 15.499,90 zł (tym Fundusz Sołecki Morany-14.999,90; Fundusz Sołecki Ankamaty -500 zł).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Z planowanych wydatków w kwocie 1.563.701 zł, wydatkowano kwotę 534.016,90 zł, co stanowi 34,2% planu.

Dotyczyły one:

1. wydatków bieżących w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami – 351.814,62 zł, w tym: wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami przez ZGK i M. Sp. z o.o. w Dzierzgoniu(zaliczki do Wspólnot Mieszkaniowych na wynagrodzenie zarządcy, koszty eksploatacji, fundusz remontowy, wynagrodzenie zarządcy za zarządzanie zasobem gminnym, koszty eksploatacji i remonty na nieruchomościach gminnych, dopłatę do świadczeń za najemców zalegających z opłatami, koszty postępowań sądowych i egzekucyjnych)
2. wydatków inwestycyjnych w kwocie 142.003,47 zł (6.759,99 zł-wykonanie oświetlenia zewnętrznego przy budynku wielorodzinnym ul. Traugutta 25 w Dzierzgoniu, 106.895,98 zł - budowa 2-ch budynków komunalnych (7 lokali mieszkalnych) przy ul. Wojska Polskiego w Dzierzgoniu, 7.507,50zł – Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego nr 8 w Jeziornie (4 lokale socjalne - sporządzenie dokumentacji projektowej) 15.498 zł – zakup wiat przystankowych (4 szt.), 5.342 zł - wydatki związane z zakupem lokalu mieszkalnego).
3. wydatków bieżących w zakresie pozostałej działalności 18.098,81zł (w ramach Funduszu Sołeckiego wydatkowano 10.488,26 zł w tym:

Ankamaty – 545,26 zł, Budzisz -2.060 zł, Nowiec – 2.175 zł, Tywęzy -2.008zł, Minięta - 200 zł, Morany- 100zł, Prakwice - 3.300 zł Żuławka Sztumska -100 zł) i wydatków inwestycyjnych w wysokości 22.100 zł (Fundusz Sołecki Polisy - zapłata za ogrodzenie 10.400 zł ; Fundusz Sołecki Żuławka Sztumska - zakup traktorka 5.700 zł, Fundusz Sołecki Bruk - zakup kosiarki traktorek 6.000 zł) .

Dział 710 Działalność usługowa

Wykonane wydatki bieżące w kwocie 22.904,56 zł stanowią:

- wydatki bieżące w zakresie planów zagospodarowania przestrzennego w wysokości 9.026,58 zł,
- wydatki bieżące w zakresie prac geodezyjnych i kartograficznych w wysokości 13.877,98zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Wykonanie w stosunku do planu wyniosło 49,7 % (plan-2.653.827 zł, wykonanie- 1.319.654,84 zł).

Wydatki w wysokości 53.353,11 zł zostały wykorzystane na diety związane z funkcjonowaniem Rady Gminy oraz wydatki związane z Młodzieżową Radą Miejską Gminy Dzierzgoń (rozdział 75022). Wydatki dla pracowników wykonujących zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) zostały wykonane w 43,2% (plan 117.741 zł, wykonanie 50.842,79 zł) i obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne - 48.251,20 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 385,14 zł
- zakup usług pozostałych - 18,45 zł
- odpis na ZFŚS - 2.188,00 zł.

Kwota 1.159.231,88 zł zawiera wydatki bieżące na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń- 955.320,99 zł
2. wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń - 998,99 zł
3. zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, prasa, zakup części zamiennych , paliwa , środków czystości i pozostałych materiałów i wyposażenia) - 30.725,20 zł
4. zakup energii, CO, wody - 40.555,86 zł
5. zakup usług zdrowotnych - 390 zł
6. zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, drukowanie Informatora Dzierzgońskiego, usługi BHP i ppoż., obsługa prawna, odprowadzenie ścieków, wywóz nieczystości, ogłoszenia, mycie i odkurzanie samochodów służbowych Opieka autorska RADIX, naprawy i pozostałe usługi) - 72.353,77 zł
7. zakup usług telekomunikacyjnych - 5.664,02 zł
8. delegacje służbowe pracowników i ryczałty za używanie samochodów prywatnych dla celów służbowych - 2.773,19 zł
9. ubezpieczenie mienia – 6.467 zł
10. odpis na ZFŚS – 31.341,00 zł
11. szkolenia pracowników – 6.667,50 zł
12. zakup usług remontowych (przeglądy i konserwacje sprzętu) – 5.974,36 zł

Na promocję jednostek samorządu terytorialnego (rozdział 75075) wydatkowano kwotę 2.000 zł. z przeznaczeniem na umieszczanie materiałów reklamowych promujących Gminę Dzierzgoń VI edycja Konkursu „Odkrywamy Talenty na Pomorzu.

Wydatki bieżące na pozostałą działalność stanowią 49% planu i wynoszą 54.227,06 zł (składka na Stowarzyszenie Gmin Rzeczypospolitej Polskiej „Euroregion Bałtyk”, LGD, Polskie zamki gotyckie , Powiślańska Organizacja Turystyczna w Sztumie, Związek Gmin Pomorskich) wydatki związane z poborem podatków w formie inkasa , diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli, ubezpieczenie sołtysów oraz prowizja od opłaty targowej).

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wykonanie wydatków w tym dziale wynosi 50.986,85 zł, tj. 97,4% planu i obejmuje wydatki na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w kwocie 234,38zł oraz na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 50.752,47 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące stanowią kwotę 75.863,22 zł, w tym na:

1. funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych – 31.332,48 zł (paliwo, okresowe badania członków OSP, usługi telekomunikacji komórkowej, ubezpieczenie remiz i samochodów, opał, energia, ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych oraz wykonanie ekspertyzy budynku OSP w Dzierzgoniu (3.894 zł)),
2. utrzymanie Straży Miejskiej – 44.530,74 zł (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, ZFŚS, rozmowy komórkowe),

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki w kwocie 91.941,36 zł przeznaczono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaplanowane wydatki zostały wykonane w wysokości 6.268.922,69 zł tj. 52,1 % planu.

Wydatki bieżące w tym dziale obejmują : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS dla pracowników, odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów, kształcenie i doskonalenie nauczycieli ,

dowóz uczniów do szkół, współfinansowanie kosztów funkcjonowania Lokalnego Centrum Nauczania Kreatywnego w ramach prowadzonego przez powiat sztumski „Lokalnego Programu Wspierania Uzdolnień w Powiecie Sztumskim” na podstawie Porozumienia z dnia 04 listopada 2014 r – 2.031,25zł oraz pozostałe wydatki niezbędne dla funkcjonowania jednostek oświatowych. W dziale tym przekazano dotację celową gminie Stare Pole do publicznego przedszkola w wysokości 13.765,20 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki w kwocie 52.299,38 zł zostały przeznaczone na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz zwalczanie narkomanii.

Ponadto w dziale tym przekazano pomoc finansową dla powiatu sztumskiego w wysokości 4.000 zł na utrzymanie izby wytrzeźwień.

Dział 852 Pomoc społeczna

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 64,7% (plan-5.869.623 zł wykonanie-3.794.325,07 zł), w tym na:

1. domy pomocy społecznej 107.493,50 zł,
2. rodziny zastępcze 35.820,50 zł,
3. świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia
2.183.092,32 zł ,
4. składki na ubezpieczenia zdrowotne 42.894,16 zł,
5. zasiłki i pomoc w naturze 293.235,77 zł,
6. dodatki mieszkaniowe 387.041,95 zł,
7. zasiłki stałe 252.523,88 zł,
8. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 277.471,64 zł,
9. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 76.839,43 zł,
- 10.pozostała działalność 114.445,53 zł,

11.przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	587,79 zł,
12.ośrodki wsparcia- asystent rodzinny	13.787,10 zł.

Ponadto w dziale tym dokonano zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami w wysokości 9.091,50 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym przekazano z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Dzierzgoniu dotację celową w kwocie 5.000 zł oraz kwotę 1.000 zł do Stowarzyszenia Diabetyków. Dokonano zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem wraz z należnymi odsetkami w wysokości 262.744,33 zł, w tym odsetki 69.652zł dotyczący projektu „E - zespoły przedszkolne w powiecie sztumskim”

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wykonanie wydatków w stosunku do planu wynosi 322.346,19 zł i stanowi 63,1%.

Obejmują one :

- świetlice szkolne w wysokości 135.882,83 zł,
- pomoc materialna dla uczniów w wysokości 186.463,36 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem wydatkowano w tym dziale kwotę 535.071,33zł. t.j. 43,3% planu. Wydatki bieżące kształtowały się następująco:

- gospodarka odpadami 293.564,20 zł,
- oczyszczanie miast i wsi 18.750 zł,

- utrzymanie zieleni w miastach i gminach 9.444,17 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg, 149.990,21 zł,
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 4.298,98 zł,
- pozostała działalność 59.023,77 zł w tym: wyłapywanie psów, opłata roczna za utrzymanie schroniska, badanie bakteriologiczne wody, utrzymanie plaży Kuksy -41.023,77zł, opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy Dzierzgoń -18.000zł .

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym wydatki przeznaczono na imprezy integracyjne w kwocie 1.386,76 zł, w tym: Morany FS-986,69 zł, Tywęzy FS -49,98 zł, Prakwice FS -350,09zł . Dotacja podmiotowa dla Dzierzgońskiego Ośrodka Kultury wyniosła 339.000 zł, dla Biblioteki 90.996 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Wykonane wydatki bieżące w kwocie 83.000 zł stanowią dotację celową dla Dzierzgońskiego Klubu Sportowego „Powiśle”.

III. Zestawienie rozchodów budżetowych – spłaty kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	Paragraf rozchodów	Plan	Wyko- nanie
1. Pożyczka z WFOŚ i GW - Umowa nr WFOŚ/PD/55/2014	992	17.577	7.577
2. PKO S.A. Spłata kredytu I PCK/19/2011	992	1.251.515	625.757,50
3. Bank Polska Kasa Opieki S.A. - Umowa nr I PCK/45/2014	992	383.260	191.630
RAZEM		1.652.352	824.964,50

Przy realizacji dochodów budżetowych w I półroczu wystąpiły zagrożenia w realizacji budżetu 2015:

- w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody z najmu i dzierżawy wykonano w wysokości 147.717,15 zł przy planowanych 710.000 zł. Powodem niewykonania dochodów jest brak wpływów z czynszów, które Zarządca tj. ZGK i M. Sp. z o.o. powinien odprowadzać na konto gminy na podstawie umowy nr RTI/341/I/29/2010 z dnia 31 grudnia 2010 roku,
- w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i lokali wykonano w wysokości 34.176,15 przy planowanych 291.058 zł.
- w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej” podatek dochodowy od osób fizycznych może być niewykonany od 100.000 zł-do 150.000 zł.

Realizacja dochodów budżetowych poza wyżej wymienionymi przebiegała prawidłowo.

Zaległości w podatkach i opłatach na 30 czerwca 2015 roku przedstawiają się następująco:

1. podatek od nieruchomości	1.525.617,16 zł
- osoby prawne	924.403,61 zł
- osoby fizyczne	601.213,55 zł
2. podatek rolny	249.649,85 zł
- osoby prawne	6.528 ,00 zł
- osoby fizyczne	243.121,85 zł
3. opłata za gospodarowanie odpadami	74.077,30 zł

Realizacja wydatków budżetowych bieżących w I półroczu przebiegała w granicach przyznanych limitów. Nadal powinna być prowadzona oszczędna gospodarka przyznanymi środkami przez jednostki organizacyjne gminy.

Ze względu na szczupłość planowanych środków w budżecie zaleca się rozważne dokonywanie wydatków budżetowych.

W II półroczu będzie dokonywana bieżąca analiza budżetu i będą podejmowane działania w celu jego realizacji.

BURMISTRZ DZIERZGONIA

Elżbieta Domańska

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 157/2015
Burmistrza Dzierzgonia
z dnia 06 sierpnia 2015 roku

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

I. Wieloletnia prognoza finansowa

Rada Miejska w Dzierzgoniu Uchwałą nr III/16/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dzierzgoń na lata 2015-2019.

W ciągu I półrocza 2015 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dzierzgoń uległa zmianom, które zostały wprowadzone Uchwałą nr V/38/2015 z dnia 26 marca 2015 roku oraz Zarządzeniem nr 131/2015 Burmistrza Dzierzgonia z dnia 30 czerwca 2015 r.

Przyczynami zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń było:

- wprowadzenie wykonania budżetu za 2014 rok, zamiast przewidywanego wykonania,
- zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków oraz dochodów i wydatków bieżących i majątkowych,
- zwiększenie kwoty limitu na przedsięwzięcie „ Stworzenie warunków dla społeczno-kulturalnej aktywności mieszkańców wsi Jeziorno poprzez budowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej” .

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dzierzgoń po zmianach przedstawia się następująco:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| 1. Wynik budżetu nadwyżka: | 570.705 zł, |
| 2. Przychody budżetu | 1.081.647 zł, |
| 3. Rozchody budżetu | 1.652.352 zł. |

Wydatki zaplanowane na obsługę długu tj. na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek wynoszą 212.700 zł.

W związku z powyższym uległy zmianie wskaźniki zadłużenia Gminy Dzierzgoń, które zgodnie z wieloletnią prognozą finansową przedstawiają się następująco :

Rok	Łączna kwota spłaty w stosunku do planowanych dochodów w %	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty w %
2015	6,57	8,99
2016	6,14	7,85
2017	5,98	7,14
2018	4,50	7,26
2019	4,36	8,75

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie w uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie wykonanych.

II. Realizacja przedsięwzięć

Realizacja przedsięwzięć planowanych na 2015 rok przedstawia się następująco :

1. Projekt „ Stworzenie warunków dla społeczno-kulturalnej aktywności mieszkańców wsi Jeziorno poprzez budowę i wyposażenie świetlicy wiejskiej – Poprawa jakości życia mieszkańców”. Przedsięwzięcie realizowane w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013. Limit wydatków wynosi 367.852 zł. Zadanie zrealizowane na 30 czerwca 2015 w 100%.

Uchwała Rady Miejskiej w Dzierzgoniu nr III/16/2015 z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń upoważniła Burmistrza Dzierzgonia do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy - limity te będą miały zastosowanie na przełomie lat.

BURMISTRZ DZIERZGONIA

Elżbieta Domańska

SKARBNIK

Halina Redlin