

Stary Dzierzgoń, dnia 01.08.2008 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu jednostki  
samorządu terytorialnego za I półrocze 2008 roku.

Budżet gminy Stary Dzierżoń za I półrocze 2008 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 269.249,20 złotych na planowany niedobór 14.000,00 złotych.

W pierwszym półroczu roku 2008 zaciągnięto, zgodnie z uchwałami Rady Gminy i istniejącymi potrzebami, kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 200.000,00 złotych oraz spłacono raty kredytowe w kwocie 340.000,00 złotych. Zobowiązania kredytowe gminy na 30.06.2008 r. wynoszą 500.000,00 złotych, w tym kredyty długoterminowe inwestycyjne 300.000,00 złotych. Gmina nie ma zobowiązań z tytułu pożyczek. Wszystkie raty kredytów były spłacane zgodnie z wcześniej zawartymi umowami z kredytodawcami.

Wójt gminy uwzględniając trudną sytuację podatników w I półroczu zastosował ulgi polegające na odroczeniu, umorzeniu, zwolnieniu podatników z podatków i opłat lokalnych.

Umorzenia zaległości podatkowych wynoszą ogólnie 16.511,10 złotych w tym:

- Umorzenie podatków to kwota 11.920,10 złotych,
- Umorzenie odsetek to kwota 4.591,00 złotych,

Rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności to kwota 56.854,10 w tym;

- podatków 53.082,10 złotych,
- odsetek 3.772,00 złotych,

Natomiast Rada Gminy za pierwsze półrocze roku 2008 obniżyła górne stawki podatkowe w podatku rolnym na kwotę 420.103,65 złotych, w podatku od środków transportowych o kwotę 6.885,23 złotych, w podatku od nieruchomości na ogólną kwotę 57.869,19 złotych, oraz zastosowała ulgi w podatku od nieruchomości na kwotę 24.735,64 złotych.

Dochody budżetu gminy zaplanowane w wysokości 10.481.576,00 złotych zostały wykonane w wysokości 5.171.059,17 złotych, to jest w 49,34 % zakładanego planu w tym :

- dochody bieżące na plan 10.001.712,00 złotych wykonano 5.079.518,81 złotych, co stanowi 50,79 % planowanych do wykonania środków,
- dochody majątkowe na plan 479.864,00 złotych wykonano 91.540,36 złotych, co stanowi 19,08 % planowanych do wykonania środków,

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na planowane środki 1.928.003,00 złotych otrzymano 1.037.465,00 złotych, co stanowi 53,81 % zakładanego planu w tym:

- Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne na planowane 100.000,00 wpłynęła dotacja w kwocie 49.300,00 złotych, tj. w 49,30 % zakładanego planu.
- Dotacja celowa na zadania zlecone dotyczące zadań Urzędu Wojewódzkiego na planowane

48.000,000 wpłynęła w wysokości 25.320,00 złotych, tj. w 52,75 % planu.

- Na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na planowane 1.576.900,00 złotych wpłynęła kwota 766.740,00 złotych, tj. 48,62 % zakładanego planu.
- Na zadania dotyczące składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne na planowane 13.400,00 wpłynęła dotacja w wysokości 6.700,00 złotych w 50 % planu.
- Na zadania dotyczące urzędów naczelnych organów władzy państwowej na planowane 606,00 złotych wpłynęło 308,00 złotych tj. 50,83 % planu.
- Dotacja celowa na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wpłynęła w 100 % w wysokości 189.097,00 złotych.

Dotacje celowe na zadania zlecone administracji rządowej wpływają prawidłowo w stosunku do zadań wykonywanych przez gminę.

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na planowane 900,00 złotych otrzymano 277,54 złotych tj. w wysokości 30,84 % planu, jest to związane ze zmniejszonym niż planowano wydawaniem dowodów osobistych mieszkańcom naszej gminy.

W pierwszym półroczu gmina otrzymała dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na planowane 404.272,00 złotych otrzymano 265.132,00 złotych tj. w wysokości 65,58 % planu w tym:

- Dotacja celowa na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasie I szkoły podstawowej na planowane 16.450,00 złotych wpłynęła w kwocie 12.338,00 złotych tj. w 75,00 % planu .
- Dotacja na dożywianie uczniów na planowane 60.600,00 złotych wpłynęła w 72,77 % w kwocie 44.100,00 złotych,
- Na pomoc materialną dla uczniów wpłynęło 100% planowanych środków w kwocie 88.866,00 złotych,
- Na koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej na planowane 100.900,00 złotych wpłynęła dotacja w wysokości 54.900,00 złotych tj. 54,41 % zakładanego planu,
- Na zasiłki i pomoc w naturze na planowane 100.000,00 złotych wpłynęła kwota 52.000,00 złotych tj. 52 % zakładanego planu.
- Dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania



zawodowego młodocianych pracowników na planowane 37.456,00 złotych wykonano 12.928,00 złotych, co stanowi 34,51 % zakładanego planu.

Ze względu na zaplanowane do wykonania zadania, wpływ dotacji celowych na zadania własne w takiej wysokości jest prawidłowy.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na planowane 42.000,00 złotych nie otrzymano środków co jest zgodne z zawartą umowę, środki na koszty utrzymania dróg powiatowych zostaną uruchomione w II półroczu 2008 r.

W budżecie gminy planowane są dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na program integracji społecznej w kwocie 67.842,00 złotych, dotacje przewidziane są do wykonania w II półroczu 2008 r.

Największe dochody gminy stanowią subwencje ogółem na planowane 4.342.152,00 złotych otrzymano 2.483.542,00 złotych tj. 57,20 % planu na rok 2008 w tym:

- Subwencję ogólną - część wyrównawczą otrzymano w kwocie 764.814,00 złotych w wysokości 50 % planu,
- Subwencję oświatową otrzymano w wysokości 1.666.480,00 złotych w 61,54 % planu,
- Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymano w kwocie 52.248,00 złotych w 50 % planowanych do wykonania środków.

Subwencje wpływają sukcesywnie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został wykonany w 43,30 % w kwocie 7.793,91 złotych. Szacuje się że, wykonanie tych dochodów w II półroczu zostanie wykonane w pełnej wysokości co związane jest z sezonowością prac np. w budownictwie.

Wpływ udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na planowane 625.486,00 złotych wpłynęło 247.919,00 złotych, co stanowi 39,64 % założonego planu. Wykonanie udziałów w II półroczu winno być wyższe ze względu na sezonowość prac w budownictwie oraz rolnictwie. Nie przewiduje się zagrożenia wykonania tych dochodów.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na planowane 24.000,00 złotych wykonano 16.621,03 złotych tj. w wysokości 69,25 % planu. Szacuje się, że wykonanie tych dochodów będzie wyższe niż pierwotnie planowano z powodu skutecznej windykacji należności z lat ubiegłych.

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości na planowane 26.900,00 złotych wpłynęło 18.311,94 złotych tj. w 68,07 % planu, wykonanie tych dochodów jest wyższe niż planowano z powodu windykacji należności z lat ubiegłych.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wpłynęły w



51,92 % w kwocie 3.509,57 złotych. Szacuje się że , należności z tego tytułu powinny być wykonane w pełnej wysokości w II półroczu roku 2008.

Bardzo nisko kształtuje się wpływ ze sprzedaży składników majątkowych na planowane 473.104,00 złotych otrzymano 88.030,79 złotych tj. w wysokości 18,61 % planu.

Ze względu na planowaną sprzedaż majątku w II półroczu 2008 roku, a także poczynionymi krokami w celu wyegzekwowania należnych / należność na 30.06.2008 r. wynosi 26.432,45 złotych / sum za sprzedaż ratalną nieruchomości wykonanie tych dochodów powinno być wyższe, niemniej wykonanie tych dochodów w 100 % planowanych środków jest zagrożone i mało realne ze względu na małą ilość osób chętnych do zakupu niektórych nieruchomości.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł zaplanowane w wysokości 96.982,00 złotych zostały wykonane w wysokości 6.982,00 złotych tj. w 7,20 % planu. Pozostała kwota planowanych środków zostanie wykonana w II półroczu 2008 zgodnie z zawartymi umowami.

Wpływy z pozostałych odsetek zaplanowane w kwocie 9.605,00 zostały wykonane w kwocie 12.649,21 złotych tj. w wysokości 131,69 % planu. Wykonanie tych dochodów tak wysoko spowodowane jest w szczególności skuteczną windykacją należności za sprzedane mienie gminy.

Wpływy z usług na planowane 149.542,00 złotych zostały wykonane 77.049,00 złotych, co stanowi 51,52 % założeń planowych. Szacuje się, że dochody będą wykonane w 100 % do końca roku.

Wpływ z różnych opłat , na planowane 42.415,00 złotych wpłynęło 17.633,71 złotych, co stanowi 41,57 % zakładanego planu. Szacuje się ich wyższe wykonanie w II półroczu.

Wpływy z różnych dochodów na planowane do wykonania 59.518,00 złotych wykonano 17.135,81 złotych co stanowi 28,79 % , szacuje się , że dochody te nie zostaną w pełnej wysokości wykonane.

Wpływy z opłaty produktowej wykazują wykonanie 0 na planowane do wykonania 600,00 złotych Niewykonanie tych dochodów nie ma dużego wpływu na wykonanie budżetu roku 2008.

Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykonano w wysokości 30.984,05 złotych, co stanowi 67,36 % planu i szacuje się, że do końca roku zostaną wykonane w 100 %.

Wpływy z opłaty skarbowej wykonano w kwocie 9.627,00 złotych, co stanowi 38,51 % założeń planowanych, wykonanie tych dochodów może być zagrożone do końca roku 2008.

Opłata eksploatacyjna wpłynęła w 26,27 % w kwocie 10.507,10 złotych i jej wykonanie może być zagrożone.

Nie zostały wykonane dochody z opłaty planistycznej i ich wykonanie może być zagrożone / plan 20.000,00 złotych /.

Z podatków i opłat lokalnych na planowane do wykonania 2.032.495,00 wpłynęło 819.888,51

złotych, co stanowi 40,34 % zakładanego planu w tym:

- Podatek od spadków i darowizn wykonano w 5,31 % w kwocie 345,02 złotych. Szacuje się że, wykonanie tych dochodów jest zagrożone oraz mało realne.
- Opłatę od posiadania psów wykonano w kwocie 571,00 złotych tj. w 23,79 % planowanych środków i szacuje się że wykonanie tych dochodów również jest mało realne.
- Rekompensatę z tytułu utraconych dochodów z tytułu podatków uzyskano w kwocie 746,00 złotych w 100 % planowanych środków.
- Podatek od środków transportowych wpłynął w 25,19 % w kwocie 10.075,00, wykonanie tego podatku jest zagrożone,
- Wpływy z podatku leśnego zostały wykonane w 50,54 % w kwocie 47.655,60 złotych, jest to prawidłowe wykonanie za I półrocze roku 2008.
- Podatek od nieruchomości w pierwszym półroczu został wykonany w 51,56 % w wysokości 378.778,81 złotych, szacuje się, że w drugim półroczu wykonanie tego podatku powinno być wyższe niż planowano.
- podatek od czynności cywilnoprawnych wpłynął w wysokości 27.614,45 złotych, co stanowi 55,00 % założeń planowych, wykonanie tego podatku powinno być wyższe niż pierwotnie planowano.

Natomiast zagrożone jest wykonanie następujących dochodów budżetu gminy:

- Wpływy z podatku rolnego na planowane 1.011.768,00 złotych wykonano 347.740,97 złotych, co stanowi 34,37 % założeń planowych.

Wpływy z tego podatku stanowią 9,65 % ogółu dochodów budżetowych i niskie wykonanie tego podatku może w sposób znaczący odnieść się do wykonania całego budżetu gminy.

W mniejszym stopniu przyczynić się do tego mogą też wpływy z planowanych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat gdzie na planowane 92.000,00 złotych wykonano 6.361,66 złotych, co stanowi 6,92 % planu.

Należności ogółem gminy na dzień 30.06.2008 r. Wynoszą 2.015.648,44 złotych.

Na dzień 30.06.2008 r. wymagalne należności jednostki samorządu terytorialnego wynoszą 901.122,63 złotych w tym:

- Podatek rolny to kwota - 370.734,93 złotych,
- Podatek od nieruchomości to kwota - 107.642,59 złotych,
- Mienie komunalne to kwota - 48.912,15 złotych,
- zaliczka alimentacyjna – 230.431,45 złotych,

Organ wykonawczy w celu skutecznego ściągnięcia należności będzie kierował sprawy do



komornika, zakładał hipoteki oraz kierował sprawy do właściwych sądów.

Ponieważ realizacja niektórych dochodów gminy jest zagrożona, celowym wydaje się ograniczenie wydatków gminy do niezbędnego minimum w II półroczu roku 2008..

Wydatki budżetu gminy na planowane 10.495.576,00 złotych wykonano 4.901.809,97 złotych, co stanowi 46,70 % zakładanego planu w tym:

- Wydatki bieżące budżetu gminy na planowane 9.606.276,00 złotych wykonano 4.815.394,24 złotych tj. 50,13 % zakładanego planu.
- Wydatki majątkowe budżetu gminy na planowane 889.300,00 złotych wykonano 86.415,73 złotych, co stanowi 9,72 % zakładanego planu.

Wydatki majątkowe poniesiono następujące zadania inwestycyjne:

- Wodociąg Bucznik – na plan 45.000,00 złotych wykonano 3.054,23 tj. w 6,79 %,
- Zakup komputerów do urzędu gminy plan 15.000,00 złotych – wykonanie 13.600,00 złotych tj. 71,58 % planu.
- Zakup pompy pływającej dla OSP plan 4.782,00 - wykonanie 4.761,50 złotych tj. 99,57 %
- Zakup kontenerów na szatnie plan 15.000,00 złotych wykonanie 15.000,00 złotych tj. 100 % planu.
- Udzielono dotacji celowej dla Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Dzierzgoniu na zakup beczkowozu w kwocie 50.000,00 złotych w wysokości 100 % planu.

W związku z terminami aplikacji o pozyskanie środków pozabudżetowych ( unijnych ), Radzie Gminy zostanie przedłożona propozycja przesunięcia inwestycji na adekwatne terminy tj. – modernizacja świetlicy wiejskiej w Lubochowie. Inwestycja droga Latkowo-kolonia będzie możliwa do zrealizowania po uzyskaniu środków marszałkowskich w 2009 roku .Droga Skolwity realizowana w roku 2008 ( II półrocze) jest w zadaniach inwestycyjnych, jednakże wykonanie ich ze środków własnych byłoby możliwe jedynie w formie częściowej, dlatego też droga Skolwity zostanie zrealizowana ze względu na pozyskanie środków, a droga Latkowo- kolonia leżąca w tym samym sołectwie będzie przedstawiona do realizacji po uzyskaniu środków z tego samego źródła na rok przyszły.

Zadania inwestycyjne pozostałe tj : ozegarowanie odbiorców i stacji hydroforni na terenie gminy Stary Dzierzgoń, budowę przystanków , modernizację mostów i oświetlenia , adaptację budynku na mieszkania socjalne w Giślu, wymianę dachu na Przedszkolu w Starym Mieście oraz wodociąg Bucznik , planuje się wykonać w II półroczu roku 2008.

Wydatki bieżące wydatkowano na następujące zadania :

- Udzielono dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego na planowane 503.405,00 złotych wykonano 168.859,83, co stanowi 33,54 % planowanych do przekazania środków.



Dotacji udziela się sukcesywnie w stosunku do dostarczonych rozliczeń zrealizowanych usług przez zakład budżetowy . Rozliczenie dotyczące dotowanych zadań dołączono w formie tabelarycznej jako załącznik do niniejszej części opisowej.

- Udzielono dotacji dla instytucji kultury na planowane do wykonania 165.000,00 złotych wykonano 94.704,00 złotych, co stanowi 57,40 % planowanych do przekazania dotacji. Wyższe niż 50 % wykonanie związane jest ze zwiększonymi potrzebami w I półroczu roku 2008 tej instytucji.
- Realizacja planu wydatków budżetu na zadania zlecone dla gminy z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawowo wygląda następująco , na planowane do wykonania 1.928.003,00 złotych wykonano 1.017.651,63 złotych, co stanowi 52,78 % planowanych wydatków do wykonania w 2008 roku. Szczegółowe wykonanie wydatków w tym zakresie dołączono w formie tabelarycznej do części opisowej w pełnej szczegółowości z uwzględnieniem procentowego ich wykonania .Wydatki na zadania zlecone realizowane są zgodnie z istniejącymi potrzebami , stosownymi przepisami prawa oraz zgodnie z wysokością udzielonych dotacji z budżetu państwa.
- W I półroczu, nie udzielono dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, którą planuje się wykonać w II półroczu tego roku.
- Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników na planowane do wykonania 3.365.257,20 złotych wykonano 1.731.676,48 złotych, co stanowi 51,46 % planu na rok 2008. Na wyższe niż 50 % wykonanie ma wpływ przede wszystkim wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w I półroczu roku 2008.
- Pochodne od wynagrodzeń na planowane do wykonania 674.920,63 wykonano 341.375,44 złotych, co stanowi 50,58 % planu. Na wyższe niż planowano wykonanie ma wpływ wypłata w I półroczu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.
- Wydatki na obsługę długu na planowane 38.318,00 złotych wykonano 12.497,98 złotych, co stanowi 32,62% planu. Mniejsze niż 50% wykonanie tego wydatku związane jest z tym, że gmina nie zaciągała jeszcze planowanych kredytów na zadania inwestycyjne .
- Wydatki poniesione na zadanie realizowane na podstawie porozumień w zakresie dróg powiatowych na planowane do wykonania 42.000,00 złotych wykonano 0 złotych . Na drogach powiatowych w I półroczu zostały wykonane zadania na kwotę 22.258,53 złotych, które zostały zapłacone w miesiącu lipcu 2008 r. Powierzone zadanie realizowane jest zgodnie z zawartymi umowami ze Starostwem.

Wydatki bieżące zostały poniesione w następujący sposób:

- Dział 010 „ Rolnictwo i łowiectwo „ na planowane do wykonania 221.832,50 złotych wydatkowano 196.122,85 złotych, co stanowi 88,41 % planowanych środków. Na tak duże wykonanie ma wpływ zwrot akcyzy dla rolników wykonany w 100 %.
- Dział 600 „ Transport i łączność „ na planowane do wykonania 121.500,00 złotych wykonano 18.656,86 złotych, co stanowi 16,18 % planu.  
Niskie wykonanie spowodowane jest w szczególności planowanym w II półroczu zapłatą za drogi powiatowe oraz większym wykonywaniem prac na drogach w miesiącach lipiec, sierpień , wrzesień roku 2008.
- Dział 630 „ Turystyka „ nie wykazuje wykonania na planowane 5.000,00 złotych .Przewiduje się wykonanie w II półroczu 2008 r.
- Dział 700 „ Gospodarka mieszkaniowa „na planowane 50.035,00 złotych wykonano 22.378,10 złotych, co stanowi 44,73 % planu.  
Zwiększone wydatki w tym dziale nastąpią w II półroczu roku 2008.
- Dział 710 „ Działalność usługowa „ na plan 13.000,00 wykonano 7.523,49 złotych, co stanowi 57,87 % planu. W drugim półroczu planuje się niższe wykonanie tych wydatków .
- Dział 750 „Administracja publiczna „ na planowane do wykonania 1.170.327,50 wykonano 619.048,63 złotych, co stanowi 52,90 %, planowanych środków do wykonania. Związane to jest przede wszystkim ze zwiększonymi potrzebami w I półroczu 2008 r.
- Dział 751 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa „ na planowane 606,00 złotych wykonano 308,00 złotych tj. w wysokości 50,83 % planu . Jest to wykonanie prawidłowe.
- Dział 754 „ Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa „ wykonano w 55,51 % na planowane do wykonania 43.108,00 złotych wykonano 21.823,03 złotych .Szacuje się że będą to wystarczające środki do końca 2008 roku.
- Dział 757 „ Obsługa długu publicznego wykonano w 32,62 % w kwocie 12.497,98 złotych.
- Dział 801 „ Oświata i wychowanie „ na planowane do wykonania 4.508.138,00 złotych wykonano 2.381.833,73 złotych, co stanowi 52,83 % planowanych środków. Na wykonanie zwiększone ma wpływ wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w I półroczu 2008 r oraz duże wykonanie procentowe usług na dowożenie uczniów do szkół .

Wydatków w tym dziale dokonano na:

- Koszty prowadzenia szkół podstawowych – 53,39% planu w wysokości 1.102.042,13 złotych.
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 54,60 % planowanych środków w wysokości 32.558,68 złotych,



- Przedszkola – 46,86 % planowanych środków w wysokości 194.049,08 złotych,
- Gimnazja – 51,15 % planowanych środków w wysokości 604.238,80 złotych,
- Dowożenie uczniów do szkół – 69,77 % planowanych środków w wysokości 275.856,00 złotych , Tak duże wykonanie tych wydatków wskazuje, że na dowożenie zabraknie środków do końca 2008 roku .
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w 25,35 % w wysokości 3.501,00 złotych,
- Stołówki szkolne na planowane 322.610,00 złotych wykonano 149.907,28 złotych co stanowi 46,47 % planowanych do wykonania środków.
- Pozostałą działalność – w wysokości 34,56 % w wysokości 19.680,76 złotych.
- Dział 851 „ Ochrona zdrowia „, wykonano w 52,07 % w wysokości 24.992,85 złotych jest to wykonanie prawidłowe.
- Dział 852 „ Pomoc społeczna „, na planowane do wykonania 2.495.356,00 złotych wykonano 1.128.040,89 złotych tj. w wysokości 45,21 %.

Wydatki poniesiono na:

- Świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wykonano w 47,51 % w kwocie 749.232,64 złotych,
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wykonano w 32,79 % w kwocie 4.393,99 złotych,
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano w 38,41 % w kwocie 99.876,05 złotych.
- Dodatki mieszkaniowe wykonano w 34,22 % w kwocie 61.594,36 złotych, ze względu na zmniejszoną liczbę osób uprawnionych planuje się zmniejszyć planowane wydatki w tym zakresie.
- Ośrodki pomocy społecznej wykonano w 56,31 % w kwocie 129.985,95 złotych.
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze nie wykonano wydatków ze względu na braku chętnych na takie usługi,
- Pozostałą działalność wykonano w 51,98 % w kwocie 82.957,90 złotych.
- Dział 854 „ Edukacyjna opieka wychowawcza „, na planowane do wykonania 96.085,00 złotych wykonano 69.857,12 złotych, co stanowi 72,70 % tak wysokie wykonanie tego wydatku jest prawidłowe ze względu na otrzymane środki na pomoc materialną dla uczniów tylko na okres I półrocza 2008 roku.
- Dział 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska „, na planowane do wykonania



592.470,00 złotych wykonano 206.018,06 złotych, co stanowi 34,77 % planowanych zadań. Na niskie wykonanie ma wpływ znaczący wykonanie dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego.

- Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, na planowane 179.500,00 złotych wykonano 104.523,57 złotych, co stanowi 58,23 % planu
- Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”, na plan 3.000,00 złotych wykonano 1.769,08 złotych, co stanowi 58,97 % planu.

Zobowiązania ogółem gminy wynoszą na dzień 30.06.2008 r. 264.976,68 złotych w tym: zobowiązania wymagalne to kwota 88.011,93 złotych.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wykazuje przychody na planowane 5.000,00 złotych wykonano 1.251,90 złotych, co stanowi 25,04 %. Wydatki na planowane do wykonania 9.600,00 złotych wykonano 453,15 złotych, co stanowi 4,72 % planowanych do wykonania wydatków tego funduszu. W II półroczu planuje się większe wydatki ze środków funduszu.

Gmina nie udzielała innych dotacji na podstawie odrębnych ustaw oraz żadna z jednostek organizacyjnych nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Do niniejszej części opisowej dołącza się:

- dochody i wydatki budżetu w formie tabelarycznej,
- analizę wykonania budżetu Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Dzierzgoniu w formie tabelarycznej
- zadania inwestycyjne na 2008 rok w formie tabelarycznej
- realizację wydatków budżetu przeznaczonych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych przekazywanych gminie ustawowo z uwzględnieniem % ich wykonania.
- Rozliczenie wykorzystanej dotacji przedmiotowej za okres I półrocza 2008 r.

**WÓJT GMINY  
STARY DZIERZGON**  
  
**mgr Ludwik Butkiewicz**