



***INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA  
BUDŻETU GMINY DYGOWO ZA PIERWSZE  
PÓŁROCZE 2018 ROKU***

ORZĄDZANIE GMINY DYGÓW

## SPIS TREŚCI

### I. CZĘŚĆ OPISOWA:

<b>1.1. WPROWADZENIE .....</b>	<b>2</b>
<b>1.2. DOCHODY .....</b>	<b>4</b>
1.2.1. Dochody bieżące.....	4
1.2.2. Dochody majątkowe.....	11
<b>1.3. WYDATKI BUDŻETU.....</b>	<b>15</b>
1.3.1. Wydatki bieżące.....	17
1.3.2. Wydatki majątkowe.....	23
<b>1.4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU.....</b>	<b>33</b>
1.4.1. Przychody budżetu.....	33
1.4.2. Rozchody budżetu.....	33
1.4.3. Wynik budżetu.....	33
<b>1.5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....</b>	<b>34</b>
1.5.1. Ulgi wobec wierzycelności oraz należności wymagalne.....	34
1.5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne.....	36
<b>1.6. REZERWY.....</b>	<b>37</b>
<b>1.7. JEDNOSTKI POMOCNICZE – SOŁECTWA.....</b>	<b>37</b>
<b>1.8. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH.....</b>	<b>37</b>

### II. CZĘŚĆ TABELARYCZNA:

<b>Załączniki.....</b>	<b>39</b>
------------------------	-----------

## 1. WPROWADZENIE

Stosownie do postanowień art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz uchwały Nr XLIII/270/10 Rady Gminy Dygowo z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze, **przedkładam** *Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2018 roku.*

Budżet gminy Dygowo na rok 2018 został przyjęty uchwałą Nr XXXII/244/17 Rady Gminy Dygowo z dnia 19 grudnia 2017 r. w wysokości:

❖ <b>Dochody</b>	<b>28 237 483,00 zł</b>
❖ <b>Wydatki</b>	<b>27 017 117,00 zł</b>
❖ <b>Wynik budżetu (nadwyżka)</b>	<b>1 220 366,00 zł</b>

następnie zmieniony został uchwałami Rady Gminy w Dygowie:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	XXXIII/257/18	06.03.2018	2 574 610,39		3 074 610,39	
2	XXXIV/279/18	06.04.2018	8 214,70		8 214,70	
3	XXXV/288/18	25.04.2018	161 500,00		161 500,00	
4	XXXVI/294/18	18.06.2018	996 821,00		2 995 282,00	
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>3 741 146,09</b>		<b>6 239 607,09</b>	

oraz zarządzeniami Wójta:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	5/18	30.01.2018	82,02		82,02	
2	9/18	19.03.2018	4 123,71		4 123,71	
3	11/18	30.03.2018	0,00		0,00	
4	12/18	26.04.2018	365 288,27		365 288,27	
5	14/18	30.05.2018	2 780,51		2 780,51	
6	16/18	25.06.2018	276 807,42		276 807,42	
7	18/18	29.06.2018		240 560,00		240 560,00
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>649 081,93</b>	<b>240 560,00</b>	<b>649 081,93</b>	<b>240 560,00</b>

Załączniki nr 13,14 przedstawiają zmiany wg działów.

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

Budżet na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł:

❖ <b>Dochody</b>	<b>32 387 151,02 zł</b>
❖ <b>Wydatki</b>	<b>33 665 246,02 zł</b>
❖ <b>Wynik budżetu (deficyt)</b>	<b>-1 278 095,00 zł</b>

W stosunku do budżetu uchwalonego na początek roku plan dochodów został zwiększony o 14,7%, a plan wydatków o 24,6%.

Wykonanie budżetu w I półroczu 2018 r. wyniosło:

❖ <b>Dochody</b>	<b>16 934 882,40 zł</b>
❖ <b>Wydatki</b>	<b>12 856 190,69 zł</b>
❖ <b>Wynik budżetu (nadwyżka)</b>	<b>4 078 691,71 zł</b>

## **2. DOCHODY**

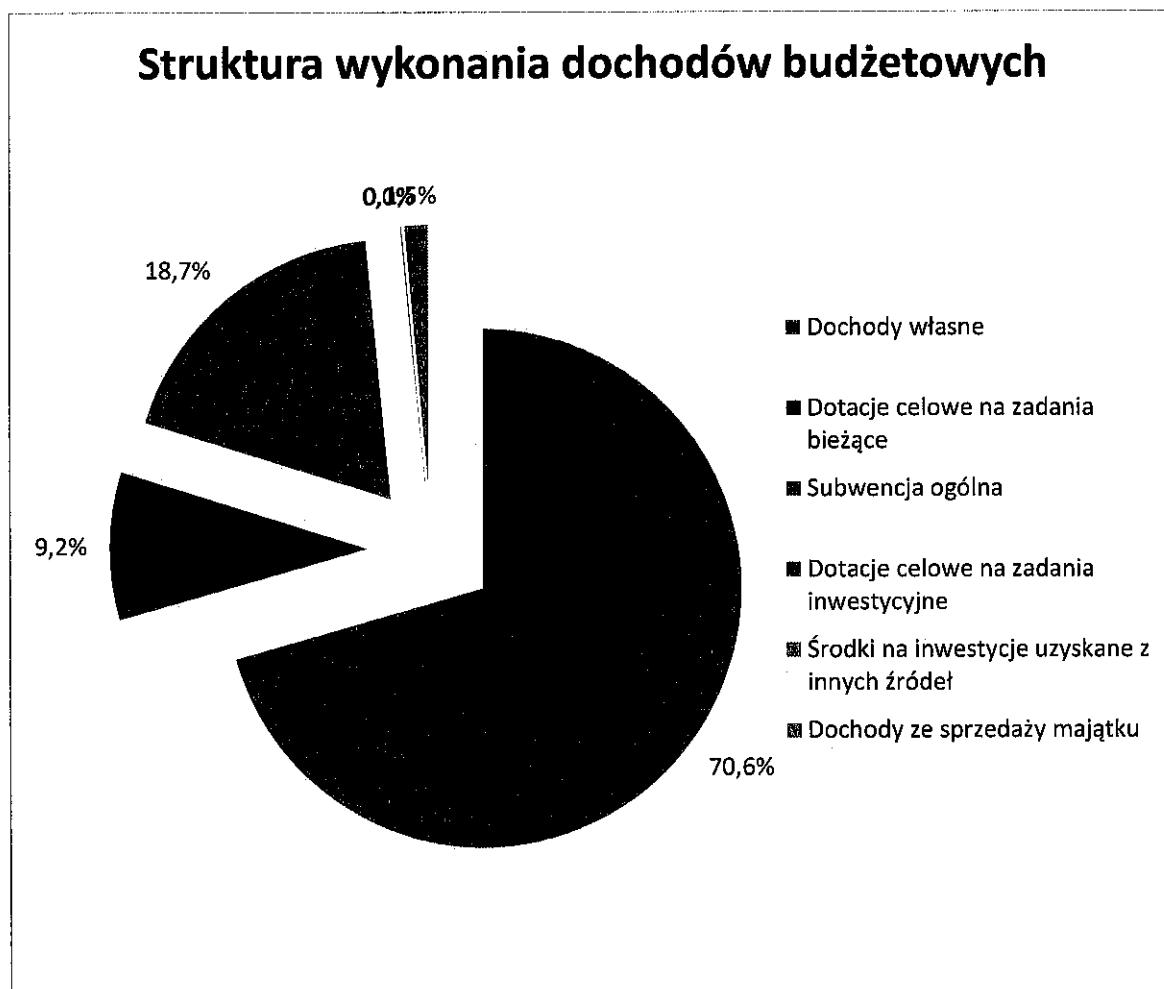
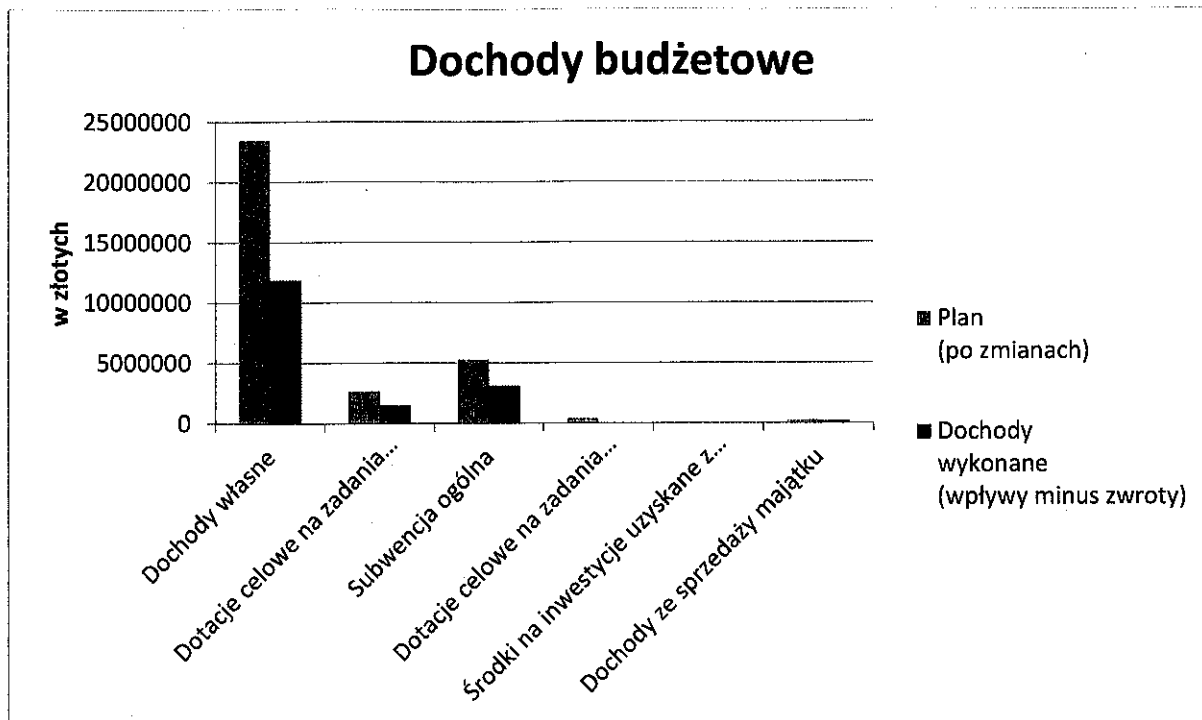
**Dochody budżetu Gminy** zostały zrealizowane w wysokości 16 934 882,40 zł, co stanowi 52,30% planu. W porównaniu z I półroczem 2017 r.(54,60%) poziom wykonania planu dochodów był niższy o 2,3%.

**Plan dochodów w I półroczu 2018 roku w trakcie realizacji uległ zwiększeniu o 14,70%.**

*Zmianom uległy dochody w następujących działach:*

- Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – zwiększenie o 405 810,60 zł,*
- Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ - bez zmian*
- Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – zwiększenie o 161 500,00 zł*
- Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zwiększenie o 40 000,00 zł*
- Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – bez zmian*
- Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zwiększenie o 2 780,51 zł*
- Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – bez zmian*
- Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA –zwiększenie o 300 000,00 zł*
- Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OS.FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – zwiększenie o 2 711 303,39 zł*
- Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – zmniejszenie o 225 730,00 zł*
- Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – zwiększenie o 77 037,00 zł*
- Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA – zwiększenie o 11 608,39 zł*
- Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zwiększenie o 13 433,00 zł*
- Dz. 855 RODZINA-zwiększenie o 12 445,13 zł*
- Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zwiększenie o 130 000,00 zł*
- Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – zwiększenie o 490 000,00 zł*
- Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA – zwiększenie o 19 480,00 zł*

Wykonanie dochodów budżetowych ogółem wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik Nr 1,1a,1b .



*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

**Wójt Gminy i podległe jednostki budżetowe realizowały dochody zgodnie z planem.**

L.p	Nazwa jednostki	Plan budżetu wg uchwały	Plan po zmianach	Dochody Wykonane	Zaległości	Nadpłaty	% 5/4	Struktura %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Urząd Gminy w tym projekt Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gm.Dygowo	28 030 523,00 432 000,00	32 180 191,02 432 000,00	16 853 742,53 24 226,07	2 058 704,90 0,00	17 965,93 0,00	52,40 5,60	99,52
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	84 330,00	84 330,00	20 148,70	0,00	48,54	23,90	0,12
3.	Szkoła Podstawowa im.Adama Mickiewicza w Dygowie	106 330,00	106 330,00	53 286,33	433,42	0,00	50,10	0,31
4.	Szkoła Podstawowa im.Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie	16 010,00	16 010,00	7 695,50	0,00	0,00	48,10	0,05
5.	Szkoła Podstawowa im.Orla Białego w Czerninie	290,00	290,00	9,34	0,00	0,00	3,20	0
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>28 237 483,00</b>	<b>32 387 151,02</b>	<b>16 934 882,40</b>	<b>2 059 138,32</b>	<b>18 014,47</b>	<b>52,30</b>	<b>100</b>

Realizacja dochodów budżetu w stosunku do planu wyniosła 52,30 % w porównaniu do roku ubiegłego (54,60%) wykonanie jest niższe o 2,3 % .

## 2.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zostały zrealizowane na kwotę 16 659 954,63 zł, co stanowi 54,1% planu.

O poziomie wykonania dochodów zdecydowały w głównej mierze uzyskane wpływy z tytułu:

- podatków lokalnych i opłat,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa,
- udziałów w podatkach dochodowych,
- dotacji z budżetu państwa,
- pozyskania środków na dofinansowanie projektów z budżetu Unii Europejskiej.

### A. DOCHODY WŁASNE

- **Podatek od nieruchomości** został wykonany w wysokości 7 211 953,83 zł, tj. 54,1% planu, z tego należności bieżące zostały zrealizowane w wysokości 4 214 136,78 zł, z tytułu windykacji zaległości zrealizowano kwotę 182 752,65 zł.

W wyniku windykacji zaległości w drodze egzekucji administracyjnej z tytułów wykonawczych wystawionych w 2018 r. na łączną kwotę zł wyegzekwowano kwotę 39 582,59 zł. Jednocześnie w I półroczu w wyniku prowadzonych czynności windykacyjnych dokonano zabezpieczenia zaległości w formie obciążenia

### *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

nieruchomości (1 wpis hipoteczny) na łączną kwotę 5 863,39 zł. Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 918 722,87 zł, co oznacza ich wzrost w stosunku do stanu na koniec roku 2017 o 0,05%.

- **Podatek rolny** został wykonany w wysokości 516 820,75 zł, tj. 55,5% planu. Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 147 027,56 zł, co oznacza ich spadek w stosunku do stanu na koniec roku 2017 o 4,0%. Jednocześnie w I półroczu w wyniku prowadzonych czynności windykacyjnych dokonano zabezpieczenia zaległości w formie obciążenia nieruchomości (5 wpisów hipotecznych) na łączną kwotę 95 013,27 zł.
- **Podatek leśny** – wykonanie za I półrocze wyniosło 41 070,46 zł, co stanowi 53,3% planu. Na poziom wykonania dochodów wpływ miała m.in. regulacja stanów prawnych oraz objęcie gruntów leśnych klasyfikacją lasu ochronnego. Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 598,63 zł, co oznacza spadek w stosunku do stanu na koniec 2017 r. o 2,6%.
- **Podatek od środków transportowych** wykonany został w wysokości 11 440,78 zł tj. 75,3% planu. W I półroczu 2018 r. opodatkowaniu podlegało 16 pojazdów, z tego: 14 pojazdów stanowiło własność osób fizycznych i 2 osób prawnych. W stosunku do stanu na koniec roku 2017 liczba opodatkowanych pojazdów zwiększyła się o 2 sztuki, co oznacza ich wzrost o 1,4%.  
W I półroczu kwota zaległości wyniosła 14 681,06 zł, z czego w wyniku działań egzekucyjnych uzyskano 516,10 zł.
- **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – wykonanie za I półrocze wyniosło 1 180,86 zł, tj. 118,1% planu. Na poziom wykonania tej pozycji dochodów wpływ ma wzrost składek na ubezpieczenie zdrowotne odliczane od podatku. W niektórych rodzajach działalności składka do odliczenia jest wyższa niż wysokość stawki podatkowej. Nie bez znaczenia pozostaje liczba podmiotów zgłaszających przerwy w działalności, często na czas nieokreślony. Inną przyczyną spadku dochodów jest redukcja stanu zatrudnienia pracowników, która przedkłada się na zmniejszenie wysokości stawki karty podatkowej. Zaległości z tytułu tej formy opodatkowania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 7 658,35 zł – windykacją zajmują się urzędy skarbowe.
- **Podatek od spadków i darowizn** – wykonanie za I półrocze wyniosło 1 821,00 zł, tj. 182,1% planu.  
Na wykonanie dochodów wpływ miało:
  - korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny (w przypadku dopełnienia warunków ustawowych),



*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

- ilość zawartych transakcji i zdarzeń, będących podstawą wymiaru podatku,
- wartość rynkowa przedmiotów opodatkowania.

Stan zaległości na koniec I półrocza wyniósł 248,41 zł – windykacją zajmują się urzędy skarbowe.

- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wykonanie za I półrocze wyniosło 68 108,59 zł, tj. 67,4% planu. Wpływy od osób fizycznych wyniosły 68 108,59 zł, tj. 68,1% planu, natomiast wykonanie dochodów od osób prawnych wyniosło 0,00 zł. Zaległości z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 248,41 zł - windykacją należności zajmują się urzędy skarbowe.
- **Wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w wysokości 8 141,00 zł, tj. 54,3% planu. Wykonanie opłaty skarbowej zależy od liczby dokonanych czynności urzędowych, złożonych dokumentów stwierdzających udzielenie pełnomocnictwa lub prokury, ich odpisów, wypisów i kopii; liczby wydanych zaświadczeń, zezwoleń (pozwoleń, koncesji) oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski.
- **Wpływy z opłaty targowej** zostały wykonane w wysokości 1 680,00 zł, tj. 84,0% . Wpływy uzależnione są od liczby handlujących na targowisku.
- **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej** wykonano w wysokości 137 757,10 zł, tj. 55,1% planu. Wpływy z tego tytułu będą w trzecim kwartale br.
- **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – wpływy z tego tytułu zrealizowano w wysokości 72 268,40 zł, tj. 82,8% planu. Opłata pobierana jest w trzech ratach: do 31 stycznia, do 31 maja oraz do 30 września.
- **Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego** wykonano w wysokości 89 188,91 zł, tj. 97,5% planu.
- **Opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych** wykonana w wysokości 3 016,33 zł. W okresie sprawozdawczym opłaty regulowało 3 przewoźników. Opłaty wnoszone są w cyklu miesięcznym, który jest podstawowym okresem rozliczeniowym.

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

- **Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wykonano w wysokości 324 014,19 tj. 52,8% planu. Zaległości z tytułu tej opłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 138 155,02 zł i były wyższe w stosunku do stanu na koniec 2017 r. o 2,1% - windykacją należności zajmują się urzędy skarbowe.
- **Wpływy z różnych opłat** zrealizowano w wysokości 16 568,38 zł, tj. 74,4% planu. Na poziom realizacji dochodów z tego tytułu wpływ miały m.in.: zwrot kosztów eksploatacji świetlic, wpisowe udziału w Gonitwie Łososiowej, opłaty za korzystanie ze środowiska.
- **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa** został zrealizowany w kwocie 1 320 287,00 zł, tj. 48,2% planu. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2018 r. stanowi 37,98%. W 2018 r. obowiązują nadal dwie stawki podatku dochodowego: 18% i 32% ogółu wpływów dla gmin. Wpływy z tego tytułu w stosunku do I półrocza 2017 r. są wyższe o 19,2%.
- **Udział w podatku dochodowym od osób prawnych stanowiącym dochód budżetu państwa** został zrealizowany w kwocie 60 052,79 zł, tj. 60,1% planu. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych w 2018 r. stanowi 6,71% ogółu wpływów dla gmin. Wpływy z tego tytułu w stosunku do I półrocza 2017 r. są wyższe o 35,7%.
- **Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody** zostały wykonane w wysokości 178 390,85 zł, tj. 56,2 % planu. Na tę pozycję dochodów składają się wpływy m.in. z tytułu:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za I półrocze 2018 r.	% wykonania
	<b>Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody</b>	<b>317 204,70</b>	<b>178 390,85</b>	<b>56,20</b>
	w tym:			
1.	Wpływy z opłat z tyt. użyt. wieczystego	180,00	156,00	86,7
2.	Grzywny i inne kary pieniężne	0,00	3 392,39	0,00
3.	Dochody z najmu i dzierżawy	64 000,00	42 472,28	66,4
4.	Wpływy z usług	20 000,00	9 020,87	45,1
5.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	43 100,00	28 161,38	65,3
6.	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 214,70	8 214,70	100,00
7.	Wpływy z różnych dochodów	43 200,00	15 726,81	36,4
8.	Odpłatność za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu	120 000,00	57 969,00	48,3
9.	Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa z tytułu świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	10 010,00	4 807,42	48,0
10.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 500,00	8 470,00	99,6

- **Odsetki** wykonano w wysokości 83 977,56 zł, tj. 205,4% planu. Poziom wykonania tej pozycji dochodów wynika m.in. z:
  - działań windykacyjnych podejmowanych przez Gminę i urzędy skarbowe na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa zgodnie , z którą za nieterminowe uiszczanie należności podatkowych m.in. z takich tytułów jak: podatek od środków transportowych, od nieruchomości, karta podatkowa, spadków i darowizn, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz inne opłaty naliczane są odsetki. Wykonanie za I półrocze wyniosło 7 101,75 zł, tj. 59,2% planu;
  - oprocentowanie lokat i bieżących rachunków bankowych – wykonano 76 578,43zł, tj.381,1% planu;
  - nieterminowych zapłat opłat w zakresie gospodarki nieruchomościami w kwocie 297,38 zł, tj. 3,4% planu.
  
- **Dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** – realizacja w wysokości 6 000 zł, tj.100,00% planu. Otrzymano m.in. środki na utrzymanie dróg powiatowych w zarządzie gminy.
- **Środki otrzymane na dofin.włas.zadań pozyskane z innych źródeł** – realizacja w wysokości 36 660,60 zł, tj.91,7% planu. Otrzymano m.in. środki na utrzymanie w celu refundacji poniesionych wydatków w 2017 roku na Program Rewitalizacji Gminy Dygowo.

## **B. SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

- **Subwencja ogólna z budżetu państwa** przekazana została w kwocie 3 160 424,00 zł, tj. 59,3% planu, w tym:
  - część oświatowa subwencji ogólnej 2 645 816,00 zł, tj. 61,5% planu (obejmuje ona środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz środki na wydatki, które będą poniesione na rzecz oświaty w lipcu br.),
  - część wyrównawcza subwencji ogólnej 514 608,00 zł, tj. 50,0% planu.

**C. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW  
FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) Z BUDŻETU UNII  
EUROPEJSKIEJ**

Środki na projekty i programy zrealizowano w wysokości 24 226,07 zł, tj. 5,6% planu. W I półroczu otrzymano zwrot środków na dofinansowanie projektów zrealizowanych w 2017 r.:

L.p.	Projekt	Plan na 2018 r.	Wykonanie w I półroczu 2018 r.	% wykonania
	<b>DOCHODY OGÓŁEM, Z TEGO:</b>	<b>432 000,00</b>	<b>24 226,07</b>	<b>5,6</b>
	<b>Projekt Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gminie Dygowo</b>	<b>432 000,00</b>	<b>24 226,07</b>	<b>5,6</b>
	- środki z UE	386 510,40	0,00	0
	- środki z budżetu państwa	45 489,60	24 226,07	53,30

**D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne** zostały zrealizowane w wysokości 229 165,00 zł, tj. 58,5% planu. W ramach otrzymanych dotacji realizowano zadania z zakresu pomocy społecznej, oświaty oraz edukacyjnej opieki wychowawczej.
- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** zostały zrealizowane w wysokości 3 048 042,43 zł, tj. 53,9% planu. W ramach otrzymanych kwot dotacji realizowano zadania m.in. z zakresu pomocy społecznej, administracji publicznej i oświaty.

## 2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 274 927,77 zł, tj. na poziomie 16,9% planu. O poziomie wykonania tej części dochodów zdecydowały:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności,
- sprzedaży składników majątkowych.

**A. DOCHODY WŁASNE**

- **Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody** wykonano w wysokości 249 306,45 zł, tj. 83,1% planu. W ramach tej pozycji uzyskano wpływy m.in. z tytułu:

### *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

- a) odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wykonano w wysokości 228 703,65 zł, tj. 76,2% planu. W I półroczu br. uzyskano następujące dochody ze:
- sprzedaży nieruchomości (działek pod zabudowę oraz rolnych) w trybie przetargowym (136 103,65 zł) – sprzedano 3 nieruchomości,
  - sprzedaży nieruchomości w trybie przetargowym (92 600,00 zł) – sprzedano 2 nieruchomości,
- b) sprzedaży składników majątkowych wykonano w wysokości 20 602,80 zł, brak planu. Dochody uzyskano ze sprzedaży pojemników na śmieci oraz sprzedaży drewna.

### **B. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW FINANSOWANYCH (DOFINANSOWANYCH) Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ**

W I półroczu nie pozyskano środków na projekty i programy dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej. Realizacja w II półroczu 2018 r. Otrzymano refundację poniesionych kosztów zadania realizowanego przez ZMiGD Parsęty z 2017 roku w wysokości 14 121,32 zł.

### **C. ŚRODKI OTRZYMANE OD POZ..JEDNOST.ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANS.PUB.NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH ZADAŃ INWESTYCYJNYCH**

W I półroczu pozyskano środki z WFOŚiGW w Szczecinie na dofinansowanie wymiany opraw oświetleniowych przy drodze wojewódzkiej w miejscowości Wrzosowo w wysokości 11 500,00 zł.

W związku z ogłoszeniem w dniu 29 czerwca 2018 r. ustawy z dnia 7 czerwca 2018 r. o zmianie ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018, poz.1276) oraz złożonymi w miesiącu lipcu korektami deklaracji na podatek od nieruchomości za 2018 rok, Gmina Dygowo w II półroczu 2018 roku dokona stosownych korekt budżetu i zwróci w ustawowym terminie nadpłatę w wysokości 2 272 917,00 zł.

**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku**

Poczynione w pierwszym półroczu 2018 roku kroki zmierzające do egzekwowania dochodów własnych gminy przedstawia niniejsza tabela:

Rodzaj podatku	Ilość podatników	Ilość osób zalegających	Ilość wystawionych upomnień	Ilość wystawionych tytułów wykonawczych	Kwota wystawionych tyt. wykonawczych	Kwota wyegzekwowanych tyt. wykonawczych
1.Podatek rolny (061, 062)	1 755	342	379	230	128 147,11	104 793,29
2. Podatek od nieruchomości (021, 022)	292	77	88	38	16 040,10	16 119,70
3. Podatek od środków transportowych (011, 012)	6	6	0	1	420,20	516,10
4. Podatek leśny (112)	5	1	0	0	0,00	0,00
5. Wiczyście użytkowanie, zarząd (031, 032)	1	1	0	0	0,00	0,00
6.Dzierżawa gruntów rolnych (041) (042)	9	5	3	0	0,00	0,00
7. Sprzedaż mienia (051, 052)	0	1	0	0	0,00	0,00
8. Czysze (111) (222)	12	2	1	0	0,00	0,00
9.Oplata eksploatacyjna (081)	0	1	1	0	0,00	0,00
10.Oplata za zajęcie pasa drog.(101) (102)	23	9	3	0	0,00	0,00
11. Mandaty	0	34	0	0	0,00	3 392,39
12.Oplata za utrzym.czystości przyst.autobus (141) (142)	3	3	1	0	0,00	0,00
14.Oplata za gospod. odpad.komunal. (661,662)	1 368	478	228	100	37 422,60	7 069,41
15.Zwrot kosztów remontu (171)	3	1	1	0	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3474</b>	<b>961</b>	<b>705</b>	<b>369</b>	<b>182 030,01</b>	<b>131 890,89</b>

Realizacja dochodów własnych przebiegała prawidłowo. Niższe niż 50 % wykonanie dochodów własnych wystąpiło:

- 1)w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych , kwota planowanych dochodów z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter informacyjno- szacunkowy, dochody te planowane są w budżecie państwa i realizowane są przez Ministerstwo Finansów i ulegają zwiększeniu lub zmniejszeniu w

## *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

porównaniu do planu, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym faktycznie uzyskane dochody mogą być niższe.

2)wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego kwoty planowanych dochodów są szacunkowe na podstawie planowanej liczby dzieci.

3)wpływy z różnych dochodów i wpływy z usług planowane dochody są szacunkowe.

### **Realizacja dochodów w niskim procencie wystąpiła w następujących działach:**

#### **600-TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – wykonano w 10,40% tj. 17 500,00 zł**

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miała wpływ;

- dotacja celowa , którą Gmina otrzyma w II półroczu z Powiatu Kołobrzeskiego w związku z realizacją inwestycji polegającej na „Budowie chodnika w miejscowości Gąskowo”.

#### **754-BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - wykonanie 1,5% tj. 4 517,79 zł**

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale ma wpływ;

- planowana dotacja na realizację inwestycji związanej z budową remizo –świetlicy w Stojkowie.

#### **801-OŚWIATA I WYCHOWANIE – wykonano w 26,2% tj. 191 212,18 zł**

Na niskie wykonanie dochodów ww. dziale miały wpływ;

-niższe niż planowano wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i nie przekazanie w I półroczu przez Wojewódzki Urząd Pracy środków na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej- zadanie „**Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów w Gminie Dygowo**”.

#### **900-GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – wykonano w 35,30% tj. 367 808,72 zł**

Na niski wskaźnik wykonania dochodów ww. dziale ma wpływ realizacja w II półroczu zadań , na które gmina otrzyma dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:

-usuwanie barszczu Sosnowskiego z terenu gminy Dygowo (70 000,00 zł),

-zakup pojemników na śmieci(60 000,00 zł) oraz planowana dotacja na budowę punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych (293 063,00 zł).

#### **921-KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – wykonano w 1,60% tj. 8 087,60 zł**

Na niski wskaźnik wykonania dochodów ww. dziale mają wpływ niższe niż planowano dochody z tytułu zwrotu kosztów eksploatacji świetli oraz planowana dotacja na realizację zadania polegającego na budowę świetlicy wiejskiej w Skoczowie.

#### **926-KULTURA FIZYCZNA – wykonano w 0,00% tj. 0,00 zł**

Brak dochodów ww. dziale mają wpływ planowane dotacje na budowę siłowni zewnętrznej w miejscowości Kłopotowo oraz placu zabaw w miejscowości Stramniczka(19 480,00 zł).

### 3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy (załącznik nr 2,2a) zostały zrealizowane w wysokości 12 856 190,69 zł, co stanowi 38,20% planu,

- ❖ wydatki bieżące 12 082 591,99 zł, tj. 47,40% planu
- ❖ wydatki majątkowe 773 598,70 zł, tj. 9,40% planu.

**Plan wydatków w I półroczu 2018 roku w trakcie realizacji uległ zwiększeniu o 24,60%.**

Zmianom uległy wydatki w następujących działach:

- Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – zwiększenie o 424 924,60 zł,
- Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ -bez zmian 200 000,00 zł
- Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – zwiększenie o 4 080 000,00 zł
- Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – zwiększenie o 102 700,00 zł
- Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA -zwiększenie o 400 000,00 zł
- Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – zwiększenie o 41 196,67 zł
- Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – bez zmian 1 121,00 zł
- Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA -zwiększenie o 24 000,00 zł
- Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – bez zmian 304 690,00 zł
- Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – bez zmian 143 791,00 zł
- Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – zwiększenie o 500 316,68 zł
- Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA – zwiększenie o 53 410,39 zł
- Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA – zwiększenie o 18 937,39 zł
- Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – zwiększenie o 822,00 zł
- Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – zwiększenie o 13 433,00 zł
- Dz. 855 RODZINA-zwiększenie o 5 129,53 zł
- Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – zwiększenie o 232 251,08 zł
- Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – zwiększenie o 627 898,27 zł
- Dz. 925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY-bez zmian 2 000,00 zł
- Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA – zwiększenie o 123 109,41 zł

**Wójt Gminy i podległe jednostki budżetowe realizowały wydatki zgodnie z planem.**

L.p	Nazwa jednostki	Plan na 01.01.2018r.	Plan po zmianach	Wydatki Wykonane	Zobowiązania		% 5/4	Struktura %
					ogółem	w tym wymagane		
1.	2.	3.	4.	5.	6.		7.	8.
1.	Urząd Gminy	11 398 676,00	17 994 751,50	5 616 850,10	110 025,98	0,00	31,20	43,68
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	7 036 328,00	7 060 381,52	3 382 755,04	36 527,50	0,00	47,90	26,30
3.	Szkoła Podstawowa im. Adama Mickiewicza w Dygowie	3 543 095,00	3 543 095,00	1 628 226,95	89 451,03	0,00	45,90	12,70
4.	Szkoła Podstawowa im. Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie	2 940 947,00	2 954 947,00	1 286 053,72	65 956,57	0,00	43,50	10,00
5.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Czerninie	1 666 071,00	1 680 071,00	727 999,92	44 832,47	0,00	43,30	5,66
6.	Projekt-„Kompetencje Kluczowe źródłem sukcesu uczniów szkół w gminie Dygowo”	432 000,00	432 000,00	214 304,96	0,00	0,00	21,40	1,66
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>27 017 117,00</b>	<b>33 665 246,02</b>	<b>12 856 190,69</b>	<b>346 793,55</b>	<b>0,00</b>	<b>38,2</b>	<b>100</b>



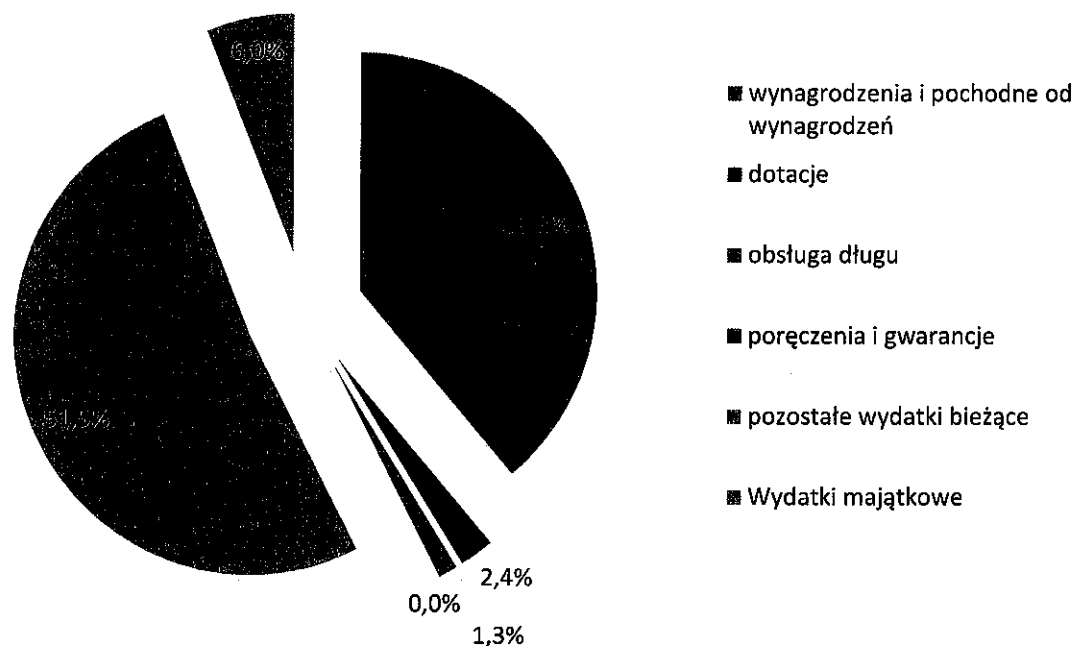
*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

W porównaniu z I półroczem 2017 roku poziom wykonania wydatków był niższy o 5,2 pkt procentowego, z czego wykonanie wydatków bieżących było niższe o 1,1 pkt procentowego, natomiast wydatków majątkowych było wyższe o 8,47 pkt procentowych.

**Wydatki ogółem wg działów**

Dział	Opis	Plan na 1.01.2018 r.	Plan na 30.06.2018 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	162 000,00	586 924,60	397 959,49	67,0
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	200 000,00	84 696,74	42,3
600	Transport i łączność	1 899 000,00	5 979 000,00	1 004 891,91	16,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	417 530,00	520 230,00	83 532,38	16,1
710	Działalność usługowa	303 160,00	703 160,00	35 471,34	5,00
750	Administracja publiczna	2 522 842,00	2 564 038,67	1 352 146,13	52,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 121,00	1 121,00	558,00	49,8
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	885 546,00	909 546,00	97 431,14	10,7
757	Obsługa długu publicznego	304 690,00	304 690,00	170 134,75	55,8
758	Różne rozliczenia	143 791,00	143 791,00	55 535,66	38,6
801	Oświata i wychowanie	8 882 574,00	9 382 890,68	4 073 095,86	43,4
851	Ochrona zdrowia	80 000,00	133 410,39	41 155,34	30,8
852	Pomoc społeczna	1 532 455,62	1 551 393,01	691 044,75	44,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 754,00	6 576,00	6 576,00	100
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	246 834,00	260 267,00	135 227,89	52,0
855	Rodzina	5 455 872,38	5 461 001,91	2 659 357,38	48,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 618 132,00	2 850 383,08	1 240 138,92	43,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	849 206,00	1 477 104,27	354 678,57	24,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	2 000,00	2 000,00	198,80	9,9
926	Kultura fizyczna	504 609,00	627 718,41	372 359,64	59,3
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>27 017 117,00</b>	<b>33 665 246,02</b>	<b>12 856 190,69</b>	<b>38,2</b>

## Struktura wykonania wydatków budżetowych



### 3.1. Wydatki bieżące

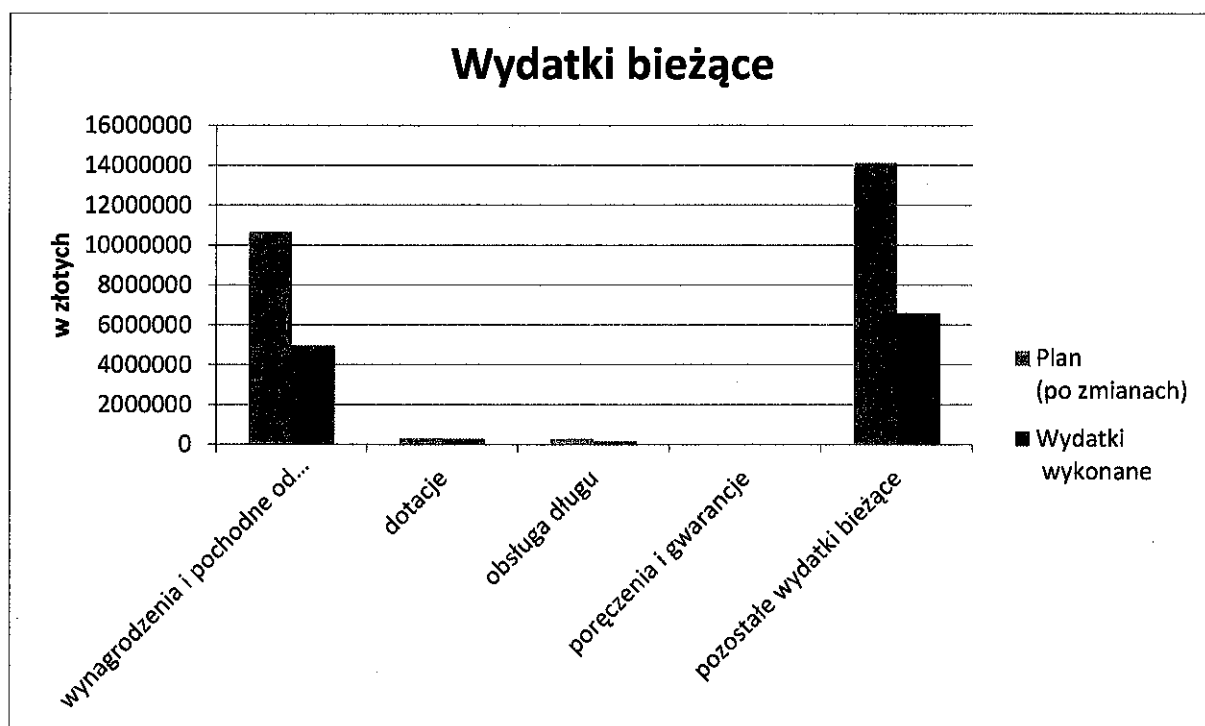
Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę **12 082 591,99** zł, tj. na poziomie 47,40% planu.

#### Wydatki bieżące wg działów

Dział	Opis	Plan na 1.01.2018 r.	Plan na 30.06.2018 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	142 000,00	566 924,60	397 959,49	67,0
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	200 000,00	84 696,74	42,3
600	Transport i łączność	378 000,00	728 000,00	288 028,87	16,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	357 530,00	383 230,00	83 532,38	16,1
710	Działalność usługowa	103 160,00	103 160,00	24 989,34	5,00
750	Administracja publiczna	2 522 842,00	2 544 038,67	1 352 146,13	52,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 121,00	1 121,00	558,00	49,8
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	255 546,00	279 546,00	95 832,14	10,7
757	Obsługa długu publicznego	304 690,00	304 690,00	170 134,75	55,8
758	Różne rozliczenia	143 791,00	143 791,00	55 535,66	38,6
801	Oświata i wychowanie	8 882 574,00	9 136 090,68	4 056 295,86	43,4

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

851	Ochrona zdrowia	80 000,00	133 410,39	41 155,34	30,8
852	Pomoc społeczna	1 532 455,62	1 551 393,01	691 044,75	44,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 754,00	6 576,00	6 576,00	100
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	246 834,00	260 267,00	135 227,89	52,0
855	Rodzina	5 455 872,38	5 461 001,91	2 659 357,38	48,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 154 834,00	2 301 385,08	1 219 420,11	43,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	849 206,00	877 104,27	354 678,57	24,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	2 000,00	2 000,00	198,80	9,9
926	Kultura fizyczna	484 609,00	488 418,41	365 223,79	59,3
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>24 102 819,00</b>	<b>25 472 148,02</b>	<b>12 082 591,99</b>	



**Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku**

Wykonanie wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Budżet po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% 4:3</i>	<i>struktura %</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<b>25 472 148,02</b>	<b>12 082 591,99</b>	<b>47,40</b>	<b>94,00</b>
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 403 519,56	4 898 866,33	47,10	38,10
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 109 751,12	3 481 728,09	42,90	27,10
1.	c) dotacje na zadania bieżące	338 106,00	302 463,50	89,40	2,35
	d) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 884 081,34	3 015 094,36	51,20	23,45
	e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	4 690,00	0,00	0	0
	f) obsługa długu	300 000,00	170 134,75	56,70	1,30
	g) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy finansach publicznych	432 000,00	214 304,96	49,60	1,70
	<b>Wydatki majątkowe w tym:</b>	<b>8 193 098,00</b>	<b>773 598,70</b>	<b>9,44</b>	<b>6,00</b>
	a) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 979 620,00	753 748,70	10,80	5,86
	b) wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	1 154 260,00	0,00	0	0
2.	c) dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	9 850,00	0,20	0,07
	d) wpłaty gminy na rzecz innych jst oraz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	19 218,00	10 000,00	52,0	0,07
	<b>RAZEM</b>	<b>33 665 246,02</b>	<b>12 856 190,69</b>	<b>38,20</b>	<b>100,00</b>

**Realizacja wydatków wyższa niż 50% wystąpiła w działach :**

**010-ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – wykonano w 67,8 % tj. 397 959,49 zł**

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miały wpływ;

- wypłata w I półroczu b.r. zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy wydał 139 decyzji w sprawie zwrotu ww. podatku akcyzowego na kwotę 341 636,86 zł. Stawka zwrotu w.w. podatku na 1 litr oleju napędowego wynosiła 1,00 zł. Stawka zwrotu podatku do 1 ha użytków rolnych wynosi 1,00 zł x 86 litrów = 86,00 zł.

- poniesione przez gminę koszty postępowania w sprawie zwrotu podatku akcyzowego ( zakup papieru, tonera, przesyłki pocztowe i.t.p.) – 6 832,74 zł.

**DZIAŁ 757-OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO -wykonanie 55,80% tj.170 134,75 zł**

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miała wpływ;

- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji.

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku

**853-POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – wykonano w 100% tj. 6 576,00 zł**

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miała wpływ;

- wypłata dotacji dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu na dofinansowanie kosztów utrzymania 8 osób niepełnosprawnych uczęszczających na zajęcia terapeutyczne.

**854-EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – wykonano w 52,00% tj. 135 227,89 zł**

Na wyższy wskaźnik wykonania wydatków ww. dziale miały wpływ;

- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego, które należy wypłacić do 31 marca każdego roku,
- przekazanie 75 % planowanego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych do 31 maja br
- wypłata stypendiów dla uczniów.

**926-KULTURA FIZYCZNA – wykonano w 59,30% tj. 372 359,64 zł**

Na wysokie wykonanie wydatków ww. dziale miały wpływ;

- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego, które należało wypłacić do 31 marca każdego roku,
- przekazanie 75 % planowanego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych do 31 maja br.
- wypłata dotacji dla klubów sportowych.

### **Ponadto:**

Zaplanowane w budżecie w różnych przedziałkach klasyfikacji budżetowej środki w ramach § 4440 „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w łącznej kwocie 330 896,22 zł zostały zrealizowane w kwocie 248 172,18 zł, co stanowi 75,0% planu i były przekazane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Stosowne zmiany urealnijające plan w ramach w/w paragrafu w niektórych przedziałkach klasyfikacji budżetowej zostaną dokonane w II półroczu.

### **Realizacja wydatków w niskim procencie wystąpiła w następujących działach:**

**927-PRACZYSTOŚĆ I ZAOPATRZENIE W WODĘ I ŚCIEKI- KOSZTY ODCIĄGOWE, GAZ I WODĘ – wykonano w 42,3% tj. 84 626,74 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą dopłat dla 1 grupy taryfowej wnoszonych do Spółki MWiK w Kołobrzegu na podstawie otrzymanych faktur – dopłata wynosiła 1,29 zł do 1 m<sup>3</sup> wody na pokrycie Spółce kosztów wspólnej taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i ścieki- na podstawie Uchwał Rady Gminy Dygowo: nr XXIII/183/17 z dnia 15.03.2017 r , XXXVI/293/18 z dnia 18.06.2018 r.. w sprawie dopłaty do grup taryfowych odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych.

Wykonanie wydatków na poziomie 42,3% spowodowane jest większym zużyciem wody w okresie letnim czyli w II półroczu 2018 r.

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku

**16.501 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - wykonano 16,8% - tj. 1 401 391,91**

Wydatki w tym dziale obejmują lokalny transport zbiorowy, utrzymanie dróg publicznych wojewódzkich, powiatowych i gminnych.

Wykonanie wydatków na poziomie 16,8% spowodowane jest realizacją większości inwestycji w II półroczu 2018 r.

**16.706 GOSPODARKA NIEMUCHOŚCIAMI - wykonano 16,1% - tj. 33 532,38**

Wydatki w tym dziale obejmują gospodarkę gruntami i nieruchomościami.

Wykonanie wydatków na poziomie 16,1% spowodowane jest realizacją planowanych inwestycji w II półroczu 2018 r. jak również planowane remonty zostaną zrealizowane w II półroczu. Nie wypłacono również odszkodowań za drogi gminne powstałe w wyniku podziału działek, realizacja planowana jest w II półroczu 2018 r.

**16.716 DZIAŁA INICJACJA USŁUGOWA - wykonano 5% - tj. 35 471,34**

Wydatki w tym dziale obejmują plany zagospodarowania przestrzennego, zadania z zakresu geodezji i kartografii oraz utrzymanie cmentarzy.

Wykonanie wydatków na poziomie 5% spowodowane jest realizacją wydatków związanych z planami zagospodarowania przestrzennego jak również realizacją inwestycji związanych z cmentarzami w II półroczu 2018 r.

**16.734 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA - wykonano 10,7% - tj. 97 431,17**

Wydatki w tym dziale obejmują utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, obronę cywilną oraz zarządzanie kryzysowe.

Wykonanie wydatków na poziomie 10,7% spowodowane jest realizacją planowanych inwestycji w II półroczu 2018 r. jak również nie wykorzystaniem rezerwy zarządzania kryzysowego.

**16.736 FUNDUSZ ROZLICZENIA - wykonano 38,6% - tj. 53 333,66 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują różne rozliczenia finansowe oraz rezerwy ogólne i celowe. Wykonanie wydatków na poziomie 38,6% spowodowane jest niewykorzystaniem rezerwy ogólnej.

**16.801 OŚWIATA I WYCHOWANIE - wykonano 43,4% - tj. 4 073 093,86 zł**

Główne zadania realizowane w tym dziale dotyczą funkcjonowania m.in.: szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkoli, inne formy wychowania przedszkolnego, gimnazjum, dowozu dzieci do szkół, doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli.

Wykonanie na poziomie 43,4% spowodowane jest przeprowadzeniem planowanych inwestycji i remontów w szkołach w II półroczu.

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku

Dz.151- OCHRONA ZDROWIA - wykonano 30,8% tj. 41 155,34 zł

Wydatki w tym dziale obejmują zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi. Wykonanie wydatków na poziomie 30,8% spowodowane jest realizacją planowanego remontu pomieszczeń punktu konsultacyjnego w II półroczu 2018r. oraz nie udzielono planowanej dotacji organizacji pożytku publicznego.

Dz.354- POMOC SPŁACANA - wykonano 14,5% tj. 691 644,75 zł

Wydatki w tym dziale obejmują m.in.: zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe, zasiłki stałe, Ośrodki Pomocy Społecznej, usługi opiekuńcze, pomoc w zakresie dożywiania, Pozostała działalność.

Wykonanie wydatków poniżej 50% dotyczy:

- niższej liczby wypłat dodatków mieszkaniowych w związku z brakiem wniosków,
- niższymi wydatkami w zakresie dożywiania-brak wniosków,
- realizacją zaplanowanych w większości projektów socjalnych nastąpi w okresie wakacyjnym.

Dz.355- RODZINA - wykonano 45,7% tj. 2 659 357,38 zł

Niskie wykonanie w tym dziale spowodowane jest mniejszą liczbą dzieci przebywających w pieczy zastępczej organizowanej przez powiat (refundacja dla powiatu).

Dz.900- GOSPODARKA ZWIĄZANA Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA - wykonano 43,5% tj. 1 240 138,92 zł

Wykonanie wydatków na poziomie 43,5% spowodowane jest realizacją inwestycji „Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty” w II półroczu 2018 r.

Dz.921- KULTURA I REZERWA - wykonano 24% tj. 354 618,57 zł

Wydatki w tym dziale obejmują utrzymanie świetlic wiejskich, bibliotek oraz organizację imprez gminnych.

Wykonanie wydatków na poziomie 24% spowodowane jest realizacją planowanych inwestycji oraz organizacją większości imprez gminnych w II półroczu 2018 r.

Dz. 923- OGRODY, PARTA TERENÓW ZIELONICZNYCH ORAZ NATURALNE OGRZEWANIE - wykonano 9,9% tj. 198,30 zł

Wydatki w tym dziale obejmują utrzymanie parku w miejscowości Wrzosowo.

Wykonanie wydatków na poziomie 9,9% wynika z tego, iż większość prac związanych z utrzymaniem parku realizowane jest w okresie letnim w II półroczu.

### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (załącznik nr 12) wykonano łącznie w kwocie 773 598,70 zł, tj. na poziomie 9,4% planu.

#### Wydatki majątkowe wg działów

Dział	Opis	Plan na 1.01.2018 r.	Plan na 30.06.2018 r.	Wykonanie	% wyk. 5:4
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	20 000,00	0,00	0
600	Transport i łączność	1 521 000,00	5 251 000,00	716 863,04	17,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 000,00	137 000,00	0,00	0
710	Działalność usługowa	200 000,00	600 000,00	10 482,00	1,7
750	Administracja publiczna	0,00	20 000,00	0,00	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	630 000,00	630 000,00	1 599,00	0,25
801	Oświata i wychowanie	0,00	246 800,00	16 800,00	6,8
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	463 298,00	548 998,00	20 718,81	3,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	600 000,00	0,0	0
926	Kultura fizyczna	20 000,00	139 300,00	7 135,85	5,1
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>2 914 298,00</b>	<b>8 193 098,00</b>	<b>773 598,70</b>	<b>9,4</b>

#### REALIZACJA INWESTYCJI W I PÓŁROCZU 2018 R.

**1. Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych związanych z budową studni głębinowej**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy Dygowo.

**2. Oświetlenie zatoki autobusowej w Pustarach**

Inwestycja przygotowana do realizacji. Wydatkowano kwotę 4.661,00 zł, z czego kwota 861 zł na zakup mapy do celów projektowych, a 3.800,00 zł na dokumentację projektowo kosztorysową. W ramach realizacji inwestycji powstanie 5 szt. słupów oświetleniowych.

**3. Wymiana opraw oświetleniowych przy drodze wojewódzkiej we Wrzosowie**  
Inwestycja zrealizowana. Wydatkowano kwotę 23.162,24 zł na podstawie umowy nr 3/2018 z wykonawcą. W ramach inwestycji wymieniono 19 szt. opraw oświetleniowych na energooszczędne oprawy z ledowym źródłem światła 69W. Gmina Dygowo pozyskała dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na ten cel, w kwocie 11.500,00 zł.



**4. Przebudowa drogi powiatowej- ulica Kolejowa w Dygowie-**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 47,10 zł na mapę zasadniczą. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace:

- Wykonanie nowej nawierzchni drogi powiatowej nr 3324Z, ulica Kolejowa, dz. nr 528/3, 372 oraz 269/5 w Dygowie poprzez wykonanie nowej nakładki asfaltowej, na długości 846 m, szerokość 6 m.
- Zjazdy na ulicę Świerkową i Bukową o długości 10 m i szerokości 6 m, o nawierzchni asfaltowej analogicznej do nawierzchni drogi, z podbudową z kruszywa łamanego 0/31,5 mm gr. 15 cm oraz gruntocementu C5/7 gr. 15 cm.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.
- Na odcinku 140 m utwardzenie pobocza frezem na szerokości 2 m.
- Zjazdy na posesję (14 szt.) wykonane w granicach działki drogowej.

**5. Przebudowa drogi powiatowej nr 3324Z ul. Barcińska w Dygowie-**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 602,90 zł z budżetu Gminy Dygowo. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace:

- Wykonanie nowej nawierzchni drogi powiatowej nr 3324Z, ulica Barcińska, dz. nr 150 w Dygowie poprzez wykonanie nowej nakładki asfaltowej, na długości 1000 m, szerokość 5,5 m.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.

**6. Przebudowa drogi powiatowej nr 3332Z Dębogard-**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 30 zł z budżetu Gminy Dygowo na mapę zasadniczą. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace:

- Wykonanie nawierzchni drogi powiatowej nr 3332Z w Dębogardzie, dz. nr 118, na długości 180 m, szerokość 4 m.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.

**7. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3328Z w Gąskowie-**

inwestycja w trakcie realizacji. Do chwili obecnej nie poniesiono wydatków z budżetu gminy Dygowo. Zakres zamówienia obejmuje budowę chodnika oraz zjazdów wzdłuż drogi powiatowej nr 3328Z w Gąskowie, gmina Dygowo, na łącznej długości 717 m. Realizacji inwestycji wymaga wycinki i wykarczowania korzeni drzew i krzewów w ilości 15 szt.

**8. Naprawa nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 3335Z od mostu nad Parsętą do Kłopotowa- dokumentacja projektowa**

Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Do chwili obecnej nie poniesiono wydatków z budżetu gminy Dygowo.

**9. Oświetlenie ulicy Brzozowej w Dygowie- I etap**

Wydatkowano kwotę 3.661,00 zł z budżetu Gminy Dygowo na dokumentację budowlano- kosztorysową.

**10. Przebudowa drogi gminnej nr 887502Z obręb Czernin**

inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 41,50 zł z budżetu Gminy Dygowo na mapę zasadniczą. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace:

- Wykonanie nawierzchni drogi gminnej nr 887502Z w Czerninie, dz. nr 356 poprzez wykonanie nakładki asfaltowej, na długości 820 m, szerokość 5 m.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.
- Zjazdy na posesję (14 szt.) wykonane w granicach działki drogowej jako asfaltowe.

**11. Przebudowa drogi gminnej w Jazach i budowa oświetlenia drogowego-**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 211.007,00 zł. Do chwili zrealizowano:

- budowę oświetlenia drogowego za kwotę (linia kablowa YAKYs 4x25 mm o długości 1260 m, 31 szt. słupów, 33 szt. opraw oświetleniowych LED) za 172.200,00 zł
- budowa studni kanalizacji deszczowej, modernizacja przepustów drogowych za kwotę 38.069,00 zł. W ramach realizacji inwestycji zostaną jeszcze wykonane następujące prace:
- Wykonanie nawierzchni dróg gminnych nr 887512Z i 887638Z w Jazach, o długości 710 m, szerokości 3,5 m wraz z mijankami.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.
- Zjazdy na posesję wykonane w granicach działki drogowej jako asfaltowe.

**12. Przebudowa dróg gminnych nr 887548Z, 887547Z, 88755Z w Świelubiu**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 3.843,00 zł z budżetu gminy, z czego za kwotę 3.813,00 zł zlecono przebudowę studni kanalizacji deszczowej, a kwotę 30 zł wydatkowano na zakup map zasadniczej.

W ramach realizacji inwestycji zostaną jeszcze wykonane następujące prace:

- Wykonanie nawierzchni dróg gminnych nr 887548Z, 887547Z, 887550Z w Świelubiu dz. nr 91, 71, 104 o długości 535 i 200 m, szerokości 3 m.
- Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m na drogach nr 887548Z, 887547Z, a na drodze 887550Z pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm szerokości 0,5 m.
- Zjazdy na posesję wykonane w granicach działki drogowej jako asfaltowe.

### **13. Zagospodarowanie terenu na dz. nr 103 i 99 w Świelubiu**

Inwestycja w trakcie realizacji. Do chwili obecnej nie poniesiono wydatków z budżetu gminy Dygowo. Zakres prac obejmuje:

- Wykonanie zagospodarowania terenu rekreacyjnego dz. nr 99 w miejscowości Świelubie poprzez wykonanie chodnika z kostki betonowej gr. 8 cm wraz z podbudową o powierzchni łącznej, zakup i montaż 3 szt. ławeczek parkowych, nasadzenia ozdobne na klombie o średnicy 5 m, nasadzenie tuja, sadzonki wys. 1 m, w ilości 80 szt., wyrównanie terenu, przygotowanie pod posianie trawy, posianie trawy pow. 420 m<sup>2</sup>. - - Wykonanie parkingu dz. nr 103 w miejscowości Świelubie poprzez wykonanie utwardzenia terenu z płyt ażurowych wraz z podbudową, obsypanie płyt ażurowych żwirkiem (uzupełnienie otworów w ażurach), wykonanie chodnika z kostki betonowej gr. 8 cm wraz z podbudową, schody z kostki betonowej gr. 8cm.

### **14. Przebudowa ulicy Bukowej w Dygowie**

Inwestycja zakończona. Wydatkowano kwotę 113.624,58 zł, z czego kwota 111.951,78 zł została zafakturowana na podstawie umowy z wykonawcą, a kwota 1692,8 zł na dokumentację projektową. Zakres wykonanych prac obejmował wykonanie jezdni dwukierunkowej, nieograniczonej krawężnikiem, z żelbetowych płyt drogowych 3x1,5, szerokość jezdni 3 m, pobocze gruntowe, odwodnienie powierzchniowo na tereny zielone.

### **15. Budowa oświetlenia przy drodze gminnej w Dębogardzie**

Inwestycja zakończona. Wydatkowano kwotę 51.016,50 zł. Roboty zostały wykonane zgodnie z umową Nr 32/2018 z dnia 9.05.2018 roku. Zakres wykonanych w robót obejmował m. in. : linia kablowa YKY 5x6 mm o długości 260 m, 7 szt. słupów, 7 szt. opraw oświetleniowych LED 55W, Szafka rozdzielcza – 1 szt.

### **16. Oświetlenie drogowe drogi gminnej działka nr 24 Wrzosowo- projekt i wykonanie**

Wydatkowano kwotę 6.001,37 zł z budżetu gminy na dokumentację projektową.

### **17. Przebudowa drogi gminnej dz. nr 49 w Łykowie**

Inwestycja zakończona. Wydatkowano kwotę 110.259,61 zł, z czego kwota 108.754,09 zł została zafakturowana na podstawie umowy z wykonawcą, a kwota 1505,52 zł na dokumentację projektową. Zakres wykonanych prac obejmował wykonanie jezdni dwukierunkowej, nieograniczonej krawężnikiem, z żelbetowych płyt drogowych 3x1,5, szerokość jezdni 3 m, pobocze gruntowe, odwodnienie powierzchniowo na tereny zielone.

**18. Przebudowa drogi gminnej- ulica Kolejowa w Dygowie**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 4.349,28zł na dokumentację projektową. W ramach realizacji inwestycji zostaną jeszcze wykonane następujące prace: wykonanie jezdni dwukierunkowej, nieograniczonej krawężnikiem, z żelbetowych płyt drogowych 3x1,5, szerokość jezdni 3 m, pobocze gruntowe, odwodnienie powierzchniowo na tereny zielone.

**19. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Miechęcín (przepust) dz. nr 39/1**

Inwestycja zakończona. Wydatkowano kwotę 61.660,11 zł z budżetu gminy. Roboty zostały wykonane zgodnie z umową Nr 18/2018 z dnia 21.03.2018 roku. Zakres wykonanych prac obejmował m.in. wymianę przepustu drogowego PCV średnicy 1000 mm i długości 7,0 m wraz z ściankami czołowymi, odtworzenie nawierzchni jezdni na nawierzchnię betonową o powierzchni 50,4 m<sup>2</sup>, montaż poręczy ochronnych o długości 12 m.

**20. Przebudowa drogi gminnej na osiedlu II we Wrzosowie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Wydatkowano kwotę 4.683,99 zł z budżetu gminy Dygowo, na dokumentację projektową. Zakres inwestycji obejmować będzie wykonanie odcinka drogi gminnej z kostki betonowej o długości 298,60 m i szerokości 5 m i 6 m, miejsc postojowych, odcinka kanalizacji deszczowej długości 170 m z rur PCV fi 225 i 160 mm oraz oświetlenia drogowego – linia kablowa YKXs 5x10 mm<sup>2</sup> ok. 400 m, 12 szt. słupów z oprawami LED 14 szt.

**21. Przebudowa ulicy Lipowej w Dygowie**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 11.715,00 zł, przeznaczona na zlecenie wymiany przepustu drogowego. W ramach realizacji inwestycji zostaną wykonane następujące prace: Wykonanie nawierzchni asfaltowej drogi gminnej na ulicy Lipowej w Dygowie, dz. nr 288 obręb Dygowo, na długości 150 m, szerokości 5 m., Pobocza utwardzone kruszywem łamanym 0/31,5 mm, obustronnie o szerokościach 0,5 m.

**22. Przebudowa ulicy Miodowej w Dygowie**

Inwestycja zrealizowana. Wydatkowano kwotę 87.233,86 zł z budżetu gminy Dygowo, z czego kwota 71.760,46 zł została zafakturowana na podstawie umowy z wykonawcą, a kwota 1505,52 zł na dokumentację projektową. Zakres wykonanych prac obejmował wykonanie jezdni dwukierunkowej, nieograniczonej krawężnikiem, z żelbetowych płyt drogowych 3x1,5, szerokość jezdni 3 m, pobocze gruntowe, odwodnienie powierzchniowo na tereny zielone.

**23. Przebudowa ulicy Zielonej w Dygowie**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 8.733,00 zł na dokumentację projektową. Zakres inwestycji obejmuje wykonanie odcinka drogi gminnej z kostki betonowej o długości 73 m i szerokości od 5 m do 9 m oraz odcinek kanalizacji deszczowej długości 88,72 m z rur PCV fi 315.

**24. Rozbudowa oświetlenia drogowego w ulicy Ogrodowej w Dygowie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Wydatkowano kwotę 3150,00 na dokumentację projektową. Inwestycja obejmuje wykonanie linii oświetleniowej YKY 4x10 mm długości 343 m, montaż 7 szt. słupów oświetleniowych z lampami.

**25. Budowa drogi gminnej w Czerninie- dokumentacja projektowa**

Nie poniesiono kosztów z budżetu Gminy.

**26. Przebudowa drogi gminnej –Czernin Kolonia-**

Nie poniesiono kosztów z budżetu Gminy.

**27. Przebudowa drogi koło cmentarza we Wrzosowie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Wydatkowano kwotę 7380,00 zł na dokumentację projektową. Zakres inwestycji obejmować będzie poszerzenie istniejącej jezdni z brukowca do szerokości 5,0 m, chodnik o szerokości 1,50 m, krawężnik kamienny najazdowy określający szerokość jezdni, wpust uliczny z przykanalikiem, przebudowa instalacji oświetlenia terenu polegająca na przesunięciu 2 szt. słupów stalowych z oprawami oraz zamontowaniu 2 szt. nowych słupów z oprawami i włączeniu do istniejącego kabla. Długość odcinka przebudowywanej drogi wynosi 155,75 m, jezdnia dwukierunkowa, ograniczona krawężnikiem betonowym wtopionym i kamiennym z kostki kamiennej nieregularnej (brukowiec), chodnik z kostki betonowej, przyłącze kanalizacji deszczowej z rur PVC 200 mm i wpust uliczny.

**28. Zakup programu do ewidencji dróg**

Nie poniesiono kosztów z budżetu Gminy.

**29. Rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie- dokumentacja projektowa**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu Gminy.

**30. Wymiana stolarki drzwiowej w budynku ośrodka zdrowia we Wrzosowie**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu Gminy.

**31. Zagospodarowanie nowej części cmentarza we Wrzosowie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Wydatkowano kwotę 7.899,00 na dokumentację projektową. Zakres inwestycji obejmować będzie wykonanie zagospodarowania terenu nowej części cmentarza, w tym m.in.: ogrodzenie z paneli zgrzewanych na cokole, utwardzenie terenu z kostki betonowej (dojazd do pojemników na odpady, aleja i teren przy kolumbarium) w zakresie zaznaczonym na kopii projektu zagospodarowania, utwardzenie o nawierzchni żwirowej w zakresie zaznaczonym na kopii projektu zagospodarowania, wykonanie przyłącza wodociągowego z zaworem czerpalnym, oraz budowa odcinka kanalizacji deszczowej. Do zakresu nie wchodzi wykonanie zieleni, kolumbarium, część utwardzeń.

**32. Zagospodarowanie nowej części cmentarza wraz z budową kolumbarium w Dygowie- projekt i wykonanie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Wydatkowano kwotę 2.583,00 na mapę do celów projektowych oraz badania geologiczne gruntu.

**33. Zakup działki pod lokalizację nowego cmentarza w Dygowie**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**34. Zakup i montaż systemu do rejestracji głosowań Radnych oraz do transmisji video obrad Rady Gminy Dygowo**

Inwestycja w trakcie przygotowania do realizacji. Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**35. Budowa remizy w Piotrowicach- dokumentacja projektowa**

Dokumentacja projektowa w trakcie przygotowania. Wydatkowano kwotę 1.599,00 na mapę do celów projektowych oraz badania geologiczne gruntu.

**36. Budowa świetlicy- remizy w Stojkowie**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**37. Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie- dokumentacja projektowa**

Dokumentacja projektowa w trakcie przygotowania.

**38. Przebudowa pomieszczeń w szkole Podstawowej w Czerninie.**

Inwestycja w trakcie przygotowania. Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy. Inwestycja obejmować będzie przebudowę szatni (postawienie ścianki, wymiana podłogi, roboty malarskie), a także wymianę podłogi w sali zajęć ruchowych wraz naprawą tynków i malowaniem.

**39. Monitoring kamerowy obszarów przy Szkole Podstawowej we Wrzosowie**

Wykonano monitoring –inwestycja zakończona poniesiono wydatki w wysokości 16 800,00 zł.

**40. Zakup pojemników z tworzywa sztucznego**

Po otrzymaniu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planuje się zakup pojemników w II półroczu.

**41. Budowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty**

Inwestycja w trakcie przygotowania. Wydatkowano kwotę 868,81 zł.

**42. Dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego przez ZMiGD Parsęty- budowa punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 10 000,00 zł.

**43. Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków**

Dotację otrzymały trzy osoby fizyczne spełniające warunki zawarte w uchwale o udzielaniu dotacji na przydomowe oczyszczalnie ścieków –wydatkowano z budżetu gminy 9 850,00 zł.

**44. Budowa świetlicy wiejskiej w Skoczowie**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**45. Zasilanie w energię elektryczną boiska we Wrzosowie**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**46. Budowa placu zabaw w Stramniczce**

Inwestycja w trakcie przygotowania. Wydatkowano kwotę 29,40 zł na mapę zasadniczą.

Zakres inwestycji obejmować będzie:

- wykonanie zestaw zabawowego metalowy ANIA (2 wieże z dachem, 2 wieże bez dachu, mostek stały, drabina pozioma, rura strażacka, drabinka wejściowa, ścianka wspinaczkowa wejściowa, kółko i krzyżyk, liczydło, bulaj, ślizg z blachy 2m i 3m 2.
- Huśtawka dwusiedziskowa metalowa PIOTREK (siedziska płaskie)
- Bujak na sprężynie
- Piaskownica z płyt MARYSIA 1
- Kosz na śmieci drewniany z wkładem metalowym
- Ławka metalowa z oparciem 2szt.
- Tablica regulaminowa
- Nawierzchnia piaskowa z agrowłókniną
- Ogrodzenie panelowe z prętów fi4 wys. 1,23m z furtką 64mb malowane na zielono, podmurówka

Inwestycja współfinansowana ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego- Granty sołeckie w kwocie 9.790,00 zł

**47. Zakup działki na plac zabaw w miejscowości Stramniczka**

Poniesiono wydatki w wysokości 19,50 zł. Realizacja zadania w II półroczu.

**48. Budowa siłowni zewnętrznej w Kłopotowie**

Do chwili obecnej nie poniesiono kosztów z budżetu gminy.

**49. Przyłącze energetyczne do placu zabaw w Świelubiu**

Inwestycja w trakcie realizacji. Wydatkowano kwotę 1.402,97 zł z budżetu gminy Dygowo na dokumentację projektową.

**50. Zasilanie w energię elektryczną miejsca spotkań w Dygowie**

Inwestycja zakończona. Wydatkowano kwotę 5.683,98 zł zgodnie z umową z wykonawcą nr 19/2018 z dnia 22 marca 2018 roku. Zakres inwestycji obejmował wykonanie zewnętrznej linii zasilającej do miejsca spotkań w Dygowie na działce Nr 629 obejmujące montaż szafki rozdzielczo-oświetleniowej.

*Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii.*

Łączny plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii na 30.06.2018 r. wynosi **133.410,39 zł** (tj. zwiększenie o niewykorzystane środki z 2017 roku - 46 109,39 zł na podstawie Uchwał: Nr XXXIII/257/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06 marca 2018 r.) oraz planowane wydatki na 2018 r. - 87.301,00 zł). Poniesiono wydatki na łączną kwotę **41 155,34 zł**.

***Zwalczanie narkomanii***

Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii wynosi 1 500,00 zł. W ramach Programu wydatkowano kwotę 480,00 zł. Wydatkowano środki na realizację projektu „Rodzina-biletem w dobrą przyszłość – warsztaty z zakresu kompetencji rodzicielskich mających na celu zmianę postaw wychowawczych, zwiększenie świadomości swojego wychowawczego wpływu na dziecko).

***Przeciwdziałanie alkoholizmowi***

Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2018 wynosi 131 910,39 zł, w pierwszym półroczu wydatkowano środki w wysokości 40 675,34 zł.

***Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 6,7.***



### **Dotacje na zadania zlecone**

Gmina Dygowo w I półroczu b.r. na zadania zlecone otrzymała 3 048.042,43 zł, a wydatkowała 2 972 317,71 zł, tj. 52,60 % w stosunku do planu (5 650 345,93 zł).

**Szczegółowy podział dotacji i wydatków przedstawia załącznik Nr 3.**

### **Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki oczyszczalni**

Środki przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar oraz dochody własne, wpływają bezpośrednio na konto bankowe budżetu gminy i są jego dochodem. W I półroczu 2018 roku wpłynęła kwota ogółem 4 392,98 zł i przeznaczona została na uiszczenie opłaty za korzystanie ze środowiska oraz dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni.

**Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 8.**

### **Realizacja zadań z zakresu utrzymania czystości i porządku w gminach**

Miesięczna stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zmieszany wynosi 20 zł od jednej osoby zamieszkującej daną nieruchomość oraz 10 zł od osoby za zbierane i odbierane w sposób selektywny. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za I półrocze 2018 rok wyniosły 324 014,19 zł, odsetki 961,25 zł i koszty upomnień 1 551,60 zł., dofinansowanie realizacji zadania budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP (14 121,32 zł). Łączne wpływy (dochody) wyniosły 340 648,36 zł. Zaległości wynoszą 138 155,02 zł. Natomiast poniesione wydatki związane z funkcjonowaniem ustawy (odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, serwis programu, przesyłki pocztowe- 482 210,82 zł, wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi -28 254,76 zł, wpłaty do ZMiGD Parsęty na realizację zadania budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP-10 868,81 zł) wyniosły 521 334,39 zł.

**Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 9.**

### **Realizacja zadań określonych w ustawie o publicznym transporcie zbiorowym**

Zrealizowano w I półroczu 2018 roku dochody w wysokości 3 016,33 zł dotyczące zadań określonych ustawą o publicznym transporcie zbiorowym. Uzyskane dochody zostały przeznaczone na zakup materiałów na remonty przystanków, dotację dla Miasta Kołobrzeg na dofinansowanie kosztów przewozów mieszkańców Pustar (21 887,50 zł) oraz na zadanie inwestycyjne pn. „Oświetlenie zatoki autobusowej w Pustarach” (4 661,00 zł). Łączne koszty wydatków wyniosły 37 474,72 zł.

**Szczegółowy podział dochodów i wydatków przedstawia tabela Nr 10.**

### **FUNDUSZ SOŁECKI**

Gmina na podstawie Uchwały nr XXIII/182/17 Rady Gminy Dygowo z dnia 15.03.2017 r. nie wyodrębniła w budżecie na 2018 rok wydatków związanych z funduszem sołeckim w związku z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim.

Gmina zaplanowała własne środki na dofinansowanie realizowanych zadań przez sołectwa w wysokości 23 700,00 zł z czego wydatkowano 6 197,21 zł (tj. 26,5%).

Wydatki poszczególnych sołectw wykazano w załączniku Nr 12 do niniejszej informacji.

## 4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

### 4.1. Przychody budżetu

Na 2018 rok zaplanowano przychody w wysokości 2 498 461,00 z tego:

- z tytułu spłaty udzielonej pożyczki 500 000,00 zł ,
- wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 998 461,00 zł –wykonano 7 297 292,58 zł (za 2017r.)

### Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę **1 220 366,00 zł**

tj. 100% planu, z tego:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1. Spłata kredytów zaciągniętym na rynku krajowym | 166 366,00 zł   |
| 2. Spłata pożyczek                                | 25 000,00 zł    |
| 3. Wykup obligacji seria A13,A14                  | 1 029 000,00 zł |

### 4.2. Wynik budżetu

Dochody gminy zostały zrealizowane w wysokości 16 934 882,40 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 12 856 190,69 zł, a to oznacza, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4 078 691,71 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wynosiło 4 577 362,64 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 243 (dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wynosiło 4 826 669,09 zł.

## 5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

### 5.1. Ulgi wobec wierzycieli oraz należności wymagalne

Działając w oparciu o przepisy Ordynacji podatkowej w okresie sprawozdawczym zastosowano ulgi w postaci umorzeń, odroczeń, rozłożenia na raty (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzycieli podatkowych i opłat.

**1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, obliczone za I półrocze 2018 roku wyniosły 5 604,00 zł (dla porównania za I półrocze 2017 r. - 5 944,00 zł) i dotyczyły one:**  
- podatku od środków transportowych – 5 604,00 zł.

**2. Skutki decyzji wydanych przez wójta na podstawie ordynacji podatkowej obliczone za okres sprawozdawczy na 30.06.2018 roku wyniosły 5 400,50 zł.**

Wartość udzielonych ulg przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa podatku lub opłaty	Kwota umorzenia (zł)	Rozłożenie na raty zaległości podatkowych i odroczenia terminu płatności z odsetkami (zł)
1.	Podatek od nieruchomości	44,38	993,00
2.	Podatek rolny	1,12	0,00
3.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	454,00	3 908,00
	<b>Razem:</b>	<b>499,50</b>	<b>4 901,00</b>

W I półroczu 2018 roku Wójt Gminy wydał 11 decyzji w sprawach podatkowych i opłaty za gospodarowanie odpadami (dla porównania w I półroczu 2017 roku wydał - 5 decyzji) dotyczących:

	2017 (szt)	2018 (szt)
przesunięcie terminu płatności	1	1
umorzenia zaległości	3	4
rozłożenie na raty	1	6
<b>Razem:</b>	<b>5</b>	<b>11</b>

z tego decyzji pozytywnych wydano 7 oraz 4 decyzje negatywne. Decyzje negatywne dotyczyły umorzenia i rozłożenia opłaty za gospodarowanie odpadami(2) i rozłożenia na raty podatku od nieruchomości (2).

Na podstawie podjętej uchwały Rady Gminy w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozłożenia na raty należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa, Wójt Gminy nie wydawał decyzji.

W porównaniu z I półroczem 2017 r. wartość udzielonych ulg spadła o 1 665 999,50 zł w tym: wartość udzielonych umorzeń wzrosła o 298,50 zł, wartość udzielonych rozłożeń na raty, odroczeń spadła o 1 666 298, 00 zł.

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

**Należności wymagalne na 30 czerwca 2018 r. wyniosły 2 059 138,32 zł i dotyczyły:**

- kwota 793 899,00 zł -należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym oraz z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej osobom uprawnionym ,
- kwota 1 256 823,72 zł – należności z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz z tytułu wykupu nieruchomości,
- kwota 8 058,97 zł-należności z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat,
- kwota 356,63 zł – należności z tytułu opłaty za pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym .

**Na dzień 30 czerwca 2018 roku zaległości w poszczególnych podatkach i opłatach wyniosły:**

karta podatkowa	7 658,35
podatek od czynności cywilnoprawnych	248,41
podatek od nieruchomości od osób prawnych	695 013,97
podatek rolny od osób prawnych	67,40
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	223 708,90
podatek rolny od osób fizycznych	146 960,16
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	14 681,06
podatek leśny od osób prawnych	13,00
podatek leśny od osób fizycznych	585,63
odsetki od zaległości w opłatach	8 058,97
dochody z majątku gminy	11 555,09
w tym; sprzedaż mienia- 1 148,40 zł czynsze za lokale mieszkalne i lokale użytkowe – 0,86 zł dzierżawa gruntów – 7 092,48 zł wieczyste użytkowanie- 3 313,35 zł	
Zwrot kosztów za media	18,30
zaliczka alimentacyjna	127 762,14
świadczenia z funduszu alimentacyjnego	666 136,86
opłata eksploatacyjna	2,90
opłata za zajęcie pasa drogowego	8 533,46
opłata za utrzymanie czystości na przystankach	605,50
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	138 155,02
mandaty	7 092,00
kary	1 551,60
zwrot kosztów remontu	1,67
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu	356,63
wynajem autobusów szkolnych	371,30
<b>OGÓLEM:</b>	<b>2 059 138,32</b>

W porównaniu ze stanem na koniec 2017 r. (2 042 912,04 zł) należności wymagalne wzrosły o 0,8%. Wzrost ten w dużej mierze był efektem wzrostu należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

## 5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na 30 czerwca 2018 r. wyniosło 11 158 656,90 zł. Gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- wyemitowanych obligacji 11 137 000,00 zł
- pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym 20 882,00 zł
- zakup na raty modułu internetowego do świetlicy 774,90 zł

Wykaz banków, w których Gmina Dygowo posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, wyemitowanych obligacji na dzień 30 czerwca 2018 roku.

L.p.	Kredytodawca	Wartość zobowiązań wg umów	Wartość zobowiązania na 30.06.2018 r.
1.	Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie(pożyczka)	96 882,00	20 882,00
2.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu (obligacje 2013)	3 500 000,00	3 100 000,00
3.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu (obligacje 2014)	4 282 000,00	3 653 000,00
4.	SGB –Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu(obligacje 2015)	3 229 000,00	3 229 000,00
5.	PKO Bank Polski S.A. w Warszawie(obligacje 2016)	1 155 000,00	1 155 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>12 262 882,00</b>	<b>11 157 882,00</b>

Obliczony zgodnie z zasadami ustawy indywidualny limit obsługi zadłużenia w relacji do dochodów dla 2018 r. wynosi 13,96%. Planuje się, że wskaźnik obsługi zadłużenia (zobowiązania z tytułu spłaty rat pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami powiększonych o potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów) wyniesie na koniec 2018 r. – 4,71%. W I półroczu obsługa zadłużenia (spłata rat zadłużenia wraz z odsetkami, powiększona o spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń) w stosunku do dochodów wyniosła 8,21%.

Na 30 czerwca 2018 roku zobowiązania budżetu wyniosły 346 793,55 zł, były to zobowiązania niewymagalne i dotyczyły głównie składek ZUS, funduszu pracy i podatku dochodowego od osób fizycznych, wydatków bieżących, wydatków inwestycyjnych.

**Zobowiązania wymagalne na 30 czerwca 2018 r. nie wystąpiły.**

## 6. REZERWY

Zgodnie z art. 222 ust. 1-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w budżecie gminy na 2018 r. utworzono rezerwy: ogólną na kwotę 53 791,00 zł oraz celową na kwotę 67 796,00 zł.

W I półroczu plan rezerw nie uległ zmianie.

	Plan na 2018 r. stan na 01.01.2018 r.	Plan na 30.06.2018 r.
1) Ogólna	53 791,00	53 791,00
2) celowe	67 796,00	67 796,00
z tego:		
- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	67 796,00	67 796,00

## 7. JEDNOSTKI POMOCNICZE – SOŁECTWA

Gmina na podstawie Uchwały nr XXIII/182/17 Rady Gminy Dygowo z dnia 15.03.2017 r. nie wyodrębniła w budżecie na 2018 rok wydatków związanych z funduszem sołectkim w związku z ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim.

Gmina zaplanowała własne środki na dofinansowanie realizowanych zadań przez sołectwa w wysokości 23 700,00 zł z czego wydatkowano 6 197,21 zł ( tj.26,5%).

Wydatki poszczególnych sołectw przedstawiono w załączniku Nr 12 do niniejszej informacji.

## 8. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI ZE ŚRODKÓW BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

W I półroczu 2018 r. Gmina realizowała 1 projekt współfinansowany ze środków budżetu Unii Europejskiej- zadanie „**Kompetencje kluczowe źródłem sukcesu uczniów w Gminie Dygowo**”. Działanie 8.4 - Upowszechnienie edukacji przedszkolnej oraz wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie ogólne oraz uczniów uczestniczących w kształceniu podstawowym, gimnazjalnym i ponadgimnazjalnym w ramach Strategii ZIT dla Koszalińsko – Kołobrzieszko Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego.

Celem projektu jest doskonalenie kompetencji kluczowych uczniów w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych, języków obcych, nauk matematyczno- przyrodniczych, kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej oraz rozwój systemu indywidualnej pracy z uczniami. Projektem objęte są wszystkie szkoły z terenu naszej gminy zarówno podstawowe

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dygowo za I półrocze 2018 roku*

jak i gimnazja. Ramy czasowe realizacji projektu – od 1 września 2017r. – 30 czerwca 2019r, koszt całkowity 925 680,00 zł (wkład własny-niepieniężny(5%) 46 284 zł).

**Plan na 2018 rok -432 000,00 zł, wydatki wykonane -214 304,96 zł tj. 49,60%**

w tym: - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	96 355,32 zł
- wydatki na obsługę projektu	45.355,04 zł
- zakup pomocy dydaktycznych	72 594,60 zł

Łączna wartość zrealizowanego zadania wyniosła 214 304,96 zł, co stanowi 1,7% planu, z czego wydatki finansowane były ze środków:

- budżetu UE 191 738,60 zł,
- budżetu państwa 22 566,36 zł.