

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy JEZIORANY za I półrocze 2016 roku

I. DANE OGÓLNE

Zbiorcze dochody budżetowe gminy za I półrocze 2016r. wykonane zostały kwotą **15.002.800,76 zł** na plan po zmianach wynoszący 34.195.157,29 zł i stanowią **43,87%** realizacji planu.

W stosunku do wykonania I półrocza 2015 r. osiągnięto wyższe dochody o 53.952,75 zł, a wskaźnik realizacji jest wyższy o 0,36 %.

Ogólne wydatki budżetowe gminy zostały zrealizowane w **37,69 %**, na plan po zmianach wynoszący **35.693.523,25 zł**, kwotą **13.452.276,28 zł**.

Wydatki te są niższe od wykonanych za I półrocze 2015 r. o 677.632,41 zł, a wskaźnik realizacji natomiast jest niższy o **4,8 %**.

Na koniec czerwca br gmina zamknęła się **nadwyżką w wysokości 1.550.524,48 zł**. W budżecie gminy uchwalonym przez Radę na 2016 rok, po uwzględnieniu wprowadzonych w nim zmian, roczna finansowa działalność gminy zamyka się deficytem w kwocie 1.498.365,96 zł.

Globalny obraz budżetu gminy za okres I półrocza br w porównaniu do okresów półrocznych lat poprzednich przedstawia się następująco:

W zł

w zł

Wyszczegól.	Wykon. I półr.2013		Wykon. I półr.2014		Wykon. I półr.2015		Plan z uchw. Rady 2016	Plan po zmianach	Wykon. I półr.2016	% 10:9	% 10:6
	zł	%	zł	%	zł	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.Dochody	14 807 621,65	59	15 241 942,92	51	14 948 848,01	51	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,87	100,36
II.Wydatki	12 433 735,03	45	12 966 355,02	44	14 129 908,69	50	32 131 268,96	35 693 523,25	13 452 276,28	37,69	95,2
III.Wynik I-II	2 373 886,62		2 275 587,90		818 939,32		- 955 132,83	-1 498 365,96	1 550 524,48		

W okresie I półrocza br. **plan dochodów** budżetu gminy wzrósł o 3.019.021,16 zł. **Plan wydatków** natomiast zwiększył się o 3.562.254,29 zł. Zmiany planów w poszczególnych zadaniach (rozdziałach) oraz w paragrafach , zarówno w dochodach jak i wydatkach, były następstwem przede wszystkim decyzji organów przyznających środki dla gminy oraz wewnętrznych analiz i potrzeb. Zmiany te zawarte są na następnych stronach w przedstawionych zestawieniach tabelarycznych szczegółowych dochodów i wydatków.

Na dzień 30 czerwca br gmina nie posiadała lokat. Na rachunku podstawowym środki wynosiły 463.128,10 zł.

Ustalenia końcowego salda wyniku I półrocza br jest efektem statystycznego rozliczenia operacji finansowych wynikających z przepisów o rachunkowości i sprawozdawczości. Do dochodów I półrocza zaliczone zostały zgodnie z wymogami sprawozdawczymi wpływy subwencji oświatowej na m - c VII br. w kwocie 559.082 zł, otrzymane dnia 22.VI b.r. Dochody I półrocza składają się z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych należnych gminie za m-c czerwiec br., choć

wpłynęły na rachunek podstawowy gminy po okresie sprawozdawczym tj. w dniu 7 lipca 2016r. Otrzymane wpływy z tego tytułu to kwota 192.941 zł .

Taki sposób rozliczania wpływów budżetowych musi być zachowany w każdym m-cu w ciągu roku budżetowego z wyjątkiem zakończenia i rozpoczęcia roku, gdy wpływ subwencji oświatowej zaliczony zostaje do tego m-ca, którego działalność ma pokryć. A więc subwencja oświatowa wpływa z wyprzedzeniem na finansowanie zadań oświaty następnego m-ca. Głównie jej przeznaczenie to pokrycie wypłat wynagrodzeń pedagogów w dniu 1-go każdego m-ca i wydatków pochodnych od wynagrodzeń.

II. WIERZYTELNOŚCI i DŁUG GMINY Z TYTUŁU KREDYTOW I POŻYCZEK

Stan zadłużenia gminy na 01.01.2016r. wynosił 15.018.139,96 zł.

W okresie I półrocza 2016r. **gmina s p ł a c i ł a** z tytułu należnych rat kredytowych i pożyczkowych **łącznie 736.671,00 zł na plan 1.518.227,94 zł (48,52 %)**, w tym : kredyty 445.671,00 zł oraz pożyczki 291.000,00 zł. Ponadto w I półroczu roku 2016 na wniosek gminy WFOŚiGW umorzył pożyczkę w wysokości 37.498,35 zł.

Saldo ogólnego zadłużenia gminy na 30.06.2016 r. wynosi **14.243.970,61 zł**, a więc **dług gminy , stanowi 41,65 % planowanych** dochodów gminy po zmianach.

Wydatki z tytułu obsługi długu krajowego w/w kredytów i pożyczek wyniosły w I półroczu 2016r w wydatkach bieżących uwidocznionych w dz.**757- Obsługa długu publicznego ,rozdział 75702 § 8110–233.124,79 zł**, na plan 500.000zł, stanowiąc 46,62% realizację planu.

Łączne spłaty rat kredytów i pożyczek i ich obsługa wynoszą za omawiany okres 969.795,79 zł i stanowią 2,84 % planu dochodów po zmianach.

Stan należności z tytułu udzielonych przez gminę pożyczek na dzień 30.06.2016r. wynosi **350.000 zł** , w tym **stan należności wymagalnych „O zł”**. Składają się na tę kwotę należności dwóch podmiotów w kwotach : 25.000 i 325.000zł. Terminy zwrotu udzielonych pożyczek zostały ustalone na 31.12.2016r.

Stan poręczeń udzielonych przez gminę wynosi na 30.06.2016r. **51.000 zł** . Na tę wartość składa się wartość poręczenia udzielonego przez gminę własnej spółce (ze 100 % udziałem gminy) na pożyczkę , którą Zakład Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o w Jezioranach zaciągnął w wysokości 471.000 zł ze spłatą **do 20.08.2016r** w WFOŚiGW w Olsztynie na równowartość środków własnych na budowę kanalizacji sanitarnej Tłokowo- Jeziorany. Spółka na dzień 30.06.2016r. spłaciła dla Wojewódzkiego Funduszu *Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie pożyczkę w wysokości rat wskazanych w umowie z Funduszem zawartej dnia 20.10.2010r. , tj. w kwocie 420.000 zł. Saldo udzielonych poręczeń wynosi zatem 51.000 zł.*

Saldo wymagalnych należności z tytułu udzielonego poręczenia wynosi „0” zł .
Każda niespłacona w terminie rata przez Spółkę z o.o. ZWIK w Jezioranach stanie się wymagalna od gminy dla WFOŚiGW następnego dnia po terminie przypadającej spłaty danej raty. Do tej pory nie było potrzeby dokonywania przez gminę (jako strony poręczającej) spłat żadnej raty tej pożyczki.

W okresie I półrocza br. nowych poręczeń , gwarancji i pożyczek Burmistrz nie udzielił, gdyż Rada Miejska nie uchwaliła na rok 2016 takich limitów.

Zarówno poręczeń jak i pożyczek udzieliła gmina ze względu na wystąpienie własnej spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach (100 % udział gminy) jak i Miejskiego Klubu Sportowego z wnioskami o środki unijne na realizację przez te podmioty ważnych z punktu widzenia gminy zadań inwestycyjnych : budowa kanalizacji sanitarnej do Tłokowa(*podmioty te mogły skorzystać od Marszałka Województwa z dodatkowego limitu środków unijnych –poza gminą*) oraz modernizacja stadionu miejskiego w Jezioranach .

W dniu 30 grudnia 1991r. Rada Miejska w Jezioranach przystąpiła do Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego – Spółka Akcyjna wykupując **2 akcje po 1.000 zł.** Stan ten jest aktualny do chwili obecnej.Podjęte zostały kroki, aby zgodnie z wnioskiem Marszałka Województwa zbyć udziały gminy w tej spółce.

Gmina posiada 100 % UDZIAŁY w kapitale zakładowym Spółki z o.o. Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Jezioranach .
 Gmina jest jedynym udziałowcem w kapitale Zakładu Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Jezioranach .Udziały te są *niezmiennie* od roku 2011 i wynoszą kwotę **1.969.000zł** (*1.969 głosów-udziałów po 1.000 zł*) .

Od 2010r. gmina jest udziałowcem spółki Zakład Gospodarki Odpadów Komunalnych w Olsztynie . Udziały te wyniosły na koniec 2010r. 1.500 zł, z czego z wpłaty gminy 1.000 zł , a 500 zł z dywidendy. W roku 2011 gmina nabyła dalsze udziały w spółce ZGOK za kwotę **38.000 zł** ,w roku 2013 na kwotę 166.000 zł, a w roku 2014 na kwotę 73.000 zł. Łączne więc udziały w tej spółce wynoszą **278.500zł,** z czego 278.000 zł z wpłat gminy , a 500 zł z dywidendy.

Podstawą dokonywania zmian wielkości udziałów gminy w tych spółkach jest Uchwała Rady Miejskiej w Jezioranach Nr XIV/158/08 z 25 czerwca 2008r. w sprawie zasad wnoszenia i zbywania udziałów i akcji w spółkach handlowych przez gminę Jeziorany oraz limit wydatków majątkowych uchwalonych przez radę w budżecie danego roku.

III. DOCHODY BUDŻETOWE zestawione wg wszystkich pozycji źródłowych **zgodnie ze sprawozdaniem RB-27 S sporządzonym na dzień 30.06.2016r.** z podsumowaniem do rozdziałów i działów w porównaniu do wykonania I półrocza 2015r. i budżetu uchwalonego przez Radę na 2016r. przedstawia **poniższa** tabela :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	I półrocze 2016r.				
				kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na dzień 30.06.2016	% 09:08	% 09:05
1	2	3	4	5	7	8		10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	345 864,57	2 990 368,39	2 604 546,95	291 181,55	11,2	84,2
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	84 333,46	2 442 368,39	2 314 368,39	0,00	0,0	0,0
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	84 333,46	150 000,00	150 000,00		0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów		500,00	500,00		0,0	
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		2 291 868,39	2 163 868,39		0,0	
	01095		Pozostała działalność	261 531,11	548 000,00	290 178,56	291 181,55	100,3	111,3
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,0	111,3
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst				1 002,99		
020			LEŚNICTWO	1 231,57	10 000,00	10 000,00	0,00	0,0	
	02095		Pozostała działalność	1 231,57	10 000,00	10 000,00	0,00	0,0	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Pań.	1 231,57	10 000,00	10 000,00		0,0	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	41 197,92	142 719,00	151 183,00	36 325,89	24,0	88,2
	60014		Drogi publiczne powiatowe	41 197,92	60 000,00	68 464,00	34 332,20	50,1	83,3
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	41 197,92	60 000,00	68 464,00	34 332,20	50,1	83,3
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	82 719,00	82 719,00	1 993,69	2,4	
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości				1 993,69		
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		82 719,00	82 719,00			
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	128 609,67	1 430 200,00	1 430 200,00	117 445,18	8,2	91,3
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 557,15	6 000,00	6 000,00	47,27	0,8	3,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	1 557,15	5 000,00	5 000,00	47,27	0,9	3,0
		0970	Wpływy z różnych		1 000,00	1 000,00			

		dochodów						
7005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	127 052,52	1 424 200,00	1 424 200,00	117 397,91	8,2	92,4
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	36 512,01					0,0
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		63 000,00	63 000,00	41 153,94		
	0690	Wpływy z różnych opłat	12,20	200,00	200,00	30,50	15,3	250,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	66 529,90	130 000,00	130 000,00	54 069,51	41,6	81,3
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		2 500,00	2 500,00		0,0	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 792,16	20 000,00	20 000,00	19 000,28	95,0	
	0920	Pozostałe odsetki	1 287,49	4 000,00	4 000,00	437,28	10,9	34,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 918,76	4 500,00	4 500,00	2 706,40	60,1	141,0
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		1 200 000,00	1 200 000,00		0,0	
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	166,7
	71035	Cmentarze	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	166,7
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	166,7
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	28 681,77	44 404,00	44 404,00	23 106,11	52,0	80,6
	75011	Urzędy wojewódzkie	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,9	117,5
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,9	117,5
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 640,77	11 210,00	11 210,00	1 905,11	17,0	17,9
	0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	1 100,70	1 500,00	1 500,00		0,0	
	0830	Wpływy z usług		900,00	900,00	30,00		
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	2 692,31	8 000,00	8 000,00	1 099,88	13,7	40,9
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny			800,00	769,03	96,1	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	581,87	800,00				

	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,65	10,00	10,00	6,20	62,0	133,3
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 261,24					0,0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	44 267,00	1 600,00	9 216,00	8 418,00	91,3	19,0
	75101	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	672,00	1 600,00	9 216,00	8 418,00	91,3	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	672,00	1 600,00	9 216,00	8 418,00	91,3	
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	35 113,00	0,00	0,00	0,00		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	35 113,00					
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	8 482,00	0,00	0,00	0,00		
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	8 482,00					
754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	0,00	222 500,00	222 500,00	20 000,00	9,0	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	222 500,00	222 500,00	20 000,00	9,0	
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		22 500,00	22 500,00			
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		200 000,00	200 000,00	20 000,00		

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 537 882,43	7 771 165,00	7 771 165,00	3 575 338,13	46,0	101,1
	75601	Wpływy z podatku doch od osób fizycznych	2 709,55	6 000,00	6 000,00	2 606,61	43,4	96,2
		0350 Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	2 709,55	6 000,00	6 000,00	2 606,61	43,4	96,2
	75615	Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	569 814,49	1 194 100,00	1 194 100,00	552 019,56	46,2	96,9
		0310 Podatek od nieruchomości	471 428,54	1 000 000,00	1 000 000,00	462 451,06	46,2	98,1
		0320 Podatek rolny	41 245,95	81 000,00	81 000,00	33 576,50	41,5	81,4
		0330 Podatek leśny	47 068,00	95 500,00	95 500,00	51 091,00	53,5	108,5
		0340 Podatek od śr. transport.	3 024,00	7 000,00	7 000,00	2 862,00	40,9	94,6
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	81,00	100,00	100,00		0,0	0,0
		0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		1 000,00	1 000,00	396,00	39,6	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	5 678,00	8 000,00	8 000,00	354,00	4,4	6,2
		2680 Rekompensaty utraconych dochodów w wydatkach i opłatach lokalnych	1 289,00	1 500,00	1 500,00	1 289,00	85,9	100,0
	75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	1 569 876,49	2 970 500,00	2 970 500,00	1 490 360,01	50,2	94,9
		0310 Podatek od nieruchomości	522 947,28	900 000,00	900 000,00	488 161,88	54,2	93,3
		0320 Podatek rolny	920 385,82	1 750 000,00	1 750 000,00	846 089,19	48,3	91,9
		0330 Podatek leśny	6 894,40	14 000,00	14 000,00	6 881,85	49,2	99,8
		0340 Podatek od śr. transport.	40 801,00	115 000,00	115 000,00	49 246,40	42,8	120,7
		0360 Podatek od spadków i darowizn	8 085,40	10 800,00	10 800,00	5 750,00	53,2	71,1
		0370 Podatek od posiadania psów	2 545,50	6 700,00	6 700,00	2 910,00	43,4	114,3
		0430 Wpływy z opłaty targowej	2 308,00	6 500,00	6 500,00	3 280,00	50,5	142,1
		0440 Wpływy z opłaty miejscowej	348,60	1 000,00	1 000,00	272,40	27,2	78,1
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	261,00	500,00	500,00	56,00	11,2	21,5
		0500 Podatek od czynności cywilno-prawnych	46 509,00	115 000,00	115 000,00	75 334,18	65,5	162,0
		0690 Wpływy z różnych opłat	2 786,20	6 000,00	6 000,00	1 467,36	24,5	52,7
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	16 004,29	45 000,00	45 000,00	10 910,75	24,2	68,2
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst. Na podst. ustaw	175 313,21	590 000,00	590 000,00	168 116,21	28,5	95,9
		0410 Wpływy z opłaty skarbowej	13 940,75	35 000,00	35 000,00	12 539,00	35,8	89,9

	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	63 853,20	195 000,00	195 000,00	42 749,40	21,9	66,9
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	81 937,16	110 000,00	110 000,00	83 390,71	75,8	101,8
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	15 582,10	250 000,00	250 000,00	29 437,10	11,8	188,9
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 220 168,69	3 010 565,00	3 010 565,00	1 362 235,74	45,2	111,6
	0010	Podatek doch. od osób fizycznych	1 174 004,00	2 910 565,00	2 910 565,00	1 347 681,00	46,3	114,8
	0020	Podatek doch. od osób prawnych	46 164,69	100 000,00	100 000,00	14 554,74	14,6	31,5
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 841 064,55	11 058 791,00	11 022 538,00	6 351 876,65	57,6	108,7
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst.	4 472 216,00	7 304 316,00	7 268 063,00	4 472 656,00	61,5	100,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 472 216,00	7 304 316,00	7 268 063,00	4 472 656,00	61,5	100,0
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 352 694,00	3 715 510,00	3 715 510,00	1 857 756,00	50,0	137,3
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 352 694,00	3 715 510,00	3 715 510,00	1 857 756,00	50,0	137,3
	75814	Różne rozliczenia finansowe	362,55	0,00	0,00	1 982,65		546,9
	0920	Pozostałe odsetki	362,55	0,00	0,00	1 982,65		546,9
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	15 792,00	38.965,00	38 965,00	19 482,00	50,0	123,4
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 792,00	38.965,00	38 965,00	19 482,00	50,0	123,4
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	567 571,28	854 730,00	706 486,51	166 293,97	23,5	29,3
	80101	Szkoły podstawowe	107 702,19	250 594,00	270 769,90	20 900,97	7,7	19,4
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	389,10	800,00	800,00	504,24	63,0	129,6
	0920	Pozostałe odsetki	284,54	60,00	60,00	20,62	34,4	7,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	205,88	540,00	540,00	200,21	37,1	97,2
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	61 803,50	236 733,00	236 733,00		0,0	0,0
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	17 796,20	12 461,00	12 461,00		0,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	27 222,97		20 175,90	20 175,90	100,0	74,1
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	26 736,00	55 000,00	55 000,00	23 291,00	42,3	87,1
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	26 736,00	55 000,00	55 000,00	23 291,00	42,3	87,1
	80104	Przedszkola	167 214,40	202 230,00	202 230,00	104 993,00	51,9	62,8
	0830	Wpływy z usług	4 126,89	33 540,00	33 540,00	9 067,98	27,0	
	0920	Pozostałe odsetki	7,71	40,00	40,00	9,02	22,6	117,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25,00	60,00	60,00	17,00	28,3	68,0

	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	68 854,80	143 300,00	143 300,00		0,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	94 200,00	25 290,00	25 290,00	95 899,00	379,2	101,8
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	6 366,00	0,00	0,00	0,00		
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6 366,00					
80110		Gimnazjum	163 997,41	112 816,00	128 869,68	16 657,65	12,9	10,2
	0750	Doch. z najmu i dzierżawy skł. majątku. Skarbu Państwa, jst. lub innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	635,44	1 600,00	1 600,00	383,16	23,9	60,3
	0920	Pozostałe odsetki	222,49	400,00	400,00	20,62	5,2	9,3
	0970	Wpływy z różnych dochodów	205,90	500,00	500,00	200,19	40,0	97,2
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	116 862,42	104 800,00	104 800,00		0,0	0,0
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	24 146,74	5 516,00	5 516,00		0,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	21 924,42		16 053,68	16 053,68	100,0	73,2
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół	267,64	600,00	600,00	179,50	29,9	67,1
	0920	Pozostałe odsetki	182,45	400,00	400,00	110,23	27,6	60,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	85,19	200,00	200,00	69,27	34,6	81,3
80120		Licea ogólnokształcące	94 900,62	0,00	0,00	0,00		0,0
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	80 367,97					0,0
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	14 532,65					0,0
80130		Szkoły zawodowe	212,04	233 490,00	48 849,00	103,92	0,2	49,0
	0920	Pozostałe odsetki	160,04	300,00	300,00	55,92	27,6	68,9
	0970	Wpływy z różnych dochodów	52,00	100,00	100,00	48,00	34,6	133,2
	2007	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		213 768,00	34 648,00			
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		19 322,00	13 801,00			
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	174,98	0,00	167,93	167,93	100,0	

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	174,98		167,93	167,93	100,0		
851		OCHRONA ZDROWIA	194,00	261,00	155,00	100,00	64,5	51,5	
	85195	Pozostałą działalność	194,00	261,00	155,00	100,00	64,5	51,5	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	194,00	261,00	155,00	100,00	64,5	51,5	
852		POMOC SPOŁECZNA	1 970 338,52	3 998 858,24	7 669 015,24	3 410 376,01	44,5	173,1	
	85202	Domy Pomocy Społecznej	5 460,00	11 105,64	11 105,64	5 643,20	50,8	103,4	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 460,00	11 105,64	11 105,64	5 643,20	50,8	103,4
	85206	Wspieranie rodziny	0,00	6 694,00	6 694,00	0,00	0,0		
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin		6 694,00	6 694,00		0,0	
	85211	Świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	3 729 249,00	1 283 185,00	34,4		
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej pomoc rodzinom w wychowywaniu dzieci			3 729 249,00	1 283 185,00	34,4	
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 601 165,87	3 212 638,17	3 179 511,17	1 780 923,99	56,0	111,2	
		0690	Wpływy z różnych opłat	102,40					
		0920	Pozostałe odsetki	1,03	1,79	1,79	1,80	100,6	174,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 604,69	3 308,30	3 308,30	1 730,01	52,3	107,8
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	14 964,75	20 584,08	20 584,08	11 565,18	56,2	77,3
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 584 493,00	3 188 744,00	3 155 617,00	1 767 627,00	56,0	111,6
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	21 337,00	40 266,00	38 545,00	22 501,00	58,4	105,5	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	9 954,00	14 412,00	16 059,00	12 402,00	77,2	124,6
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	11 383,00	25 854,00	22 486,00	10 099,00	44,9	88,7
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	28 948,00	62 545,00	57 836,00	23 976,00	41,5	82,8	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	650,00				#DZIEL/0!	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	28 298,00	62 545,00	57 836,00	23 976,00	41,5	84,7
	85215	Dotatki mieszkaniowe	976,00	0,00	3 531,00	3 303,00	93,5	338,4	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	976,00		3 531,00	3 303,00	93,5	338,4	
85216	Zasiłki stałe	132 638,00	296 000,00	295 343,00	123 007,00	41,6	92,7		

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	132 638,00	296 000,00	295 343,00	123 007,00	41,6	92,7
85219		Ośrodki pomocy społecznej	62 138,81	129 972,66	129 972,66	62 235,22	47,9	100,2
	0690	Wpływy z różnych opłat				11,60		
	0830	Wpływy z usług	11 783,20	15 610,95	15 610,95	6 210,88	39,8	
	0920	Pozostałe odsetki	372,42	825,70	825,70	752,74	91,2	202,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 027,19	3 160,01	3 160,01	72,00	2,3	2,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budż państwa na realizacje własnych zadań bieżących gmin	46 956,00	110 376,00	110 376,00	55 188,00	50,0	117,5
85228		Usługi opiekuńcze i specjalist. usługi opiek.	19 063,80	40 171,50	40 171,50	18 323,60	45,6	96,1
	0690	Wpływy z różnych opłat				11,60		
	0830	Wpływy z usług	19 063,80	40 171,50	40 171,50	18 312,00	45,6	96,1
85295		Pozostała działalność	98 611,04	199 465,27	177 056,27	87 278,00	49,3	88,5
	0970	Wpływy z różnych dochodów	131,04	133,27	133,27		0,0	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bieź. z zakresu adm. rządowej	550,00		123,00	57,00	46,3	10,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizacje własnych zadań bieżących gmin	97 930,00	199 332,00	176 800,00	87 221,00	49,3	89,1
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	76 447,00	310 000,00	113 154,00	73 154,00	64,6	95,7
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	76 447,00	310 000,00	113 154,00	73 154,00	64,6	95,7
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budż państwa na realizacje własnych zadań bieżących gmin	76 447,00	270 000,00	73 154,00	73 154,00	100,0	95,7
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych		40 000,00	40 000,00			
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	550 329,56	1 794 897,50	1 794 897,50	575 792,58	32,1	104,6
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	40 311,13	581 000,00	581 000,00	41 456,57	7,1	102,8
	0830	Wpływy z usług	38 164,13	60 000,00	60 000,00	38 971,57	65,0	102,1
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	2 147,00					
	0970	Wpływy z różnych dochodów		3 000,00	3 000,00	2 485,00		
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		287 200,00	287 200,00	0,0		

	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		230 800,00	230 800,00	0,0		
90002		Gospodarka odpadami	478 819,38	1 113 897,50	1 113 897,50	505 398,51	45,4	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst.	475 852,37	768 000,00	768 000,00	497 713,15	64,8	
	0690	Wpływy z różnych dochodów	2 369,00	4 000,00	4 000,00	3 224,60	80,6	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	598,01	1 000,00	1 000,00	4 460,76	446,1	
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		340 897,50	340 897,50	0,0		
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	0,00	0,00	11,90		
	0970	Wpływy z różnych dochodów				11,90		
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14 448,49	17 500,00	17 500,00	13 485,13	77,1	93,3
	0690	Wpływy z różnych opłat	14 448,49	17 500,00	17 500,00	13 485,13	77,1	93,3
90095		Pozostała działalność	16 750,56	82 500,00	82 500,00	15 440,47	18,7	92,2
	0830	Wpływy z usług	16 750,56	30 000,00	30 000,00	15 440,47	51,5	92,2
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		52 500,00	52 500,00	0,0		
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 000,00	29 216,00	34 216,00	10 297,50	30,1	206,0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	25 000,00	30 000,00	10 000,00	33,3	200,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	5 000,00	5 000,00	10 000,00	10 000,00	100,0	200,0
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		20 000,00	20 000,00	0,0		
	92116	Biblioteki	0,00	4 216,00	4 216,00	0,00		
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		4 216,00	4 216,00			
	92195	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	297,50		
	0970	Wpływy z różnych dochodów				297,50		

926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 807 168,17	512 426,00	606 480,09	338 095,19	55,7	18,7
	92601	Obiekty sportowe	192 728,10	322 426,00	416 480,09	223 758,19	53,7	116,1
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątk. Skarbu Pań. Jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 502,42	13 934,00	13 934,00	6 538,12	46,9	118,8
	0830	Wpływy z usług	149 185,56	307 142,00	307 142,00	123 060,74	40,1	82,5
	0920	Pozostałe odsetki	138,59	350,00	350,00	105,24	30,1	75,9
	0970	Wpływy z różnych dochodów	263,53	1 000,00	1 000,00		0,0	0,0
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	37 638,00		94 054,09	94 054,09	100,0	249,9
	92695	Pozostała działalność	1 614 440,07	190 000,00	190 000,00	114 337,00	60,2	7,1
	0830	Wpływy z usług	103 545,50	190 000,00	190 000,00	114 337,00	60,2	110,4
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 510 894,57					
Razem			14 948 848,01	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,9	100,4
		w tym :- dochody majątkowe	1 659 919,43	4 537 587,39	4 503 641,48	133 054,37	3,0	8,0
		- dochody bieżące	13 288 928,58	26 638 548,74	29 691 515,81	14 869 746,39	50,1	111,9

Realizacja ponad 50 % dochodów wykonanych w stosunku do planu po zmianach dotyczy działów, w których wpłynęły półroczne bądź całoroczne dotacje i środki :

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo-, rozdz. 01010, § 2010-dotacje celowa na zadania zlecone z administracji rządowej z tytułu -zwrotu dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego: wykonanie 290.178,56 zł , wykonanie 100%(na II półroczu Wojewoda uruchomił nowe środki).
- 710 -Działalność usługowa - dochody zostały wykonane w 100% w kwocie 5.000 zł , gdyż wpłynęła w całości dotacja na utrzymanie cmentarzy wojennych.
- 751-Urzędy Naczelnych organów władzy –91,3% (dotacja przeznaczona na utrzymanie w stałej gotowości spisów wyborców- wpłynęła w kwocie 8.418 zł).
- 750 – Administracja publiczna 52% (Urzędy wojewódzkie- z kwotą wpływów 21.201 zł)
- 758-Różne rozliczenia –57,6% (subwencja oświatowa omówiona na str.2).
- 851-Ochrona zdrowia- 64,5 %(dotacje z budżetu państwa za zatrudnionych młodocianych- otrzymana kwota dotacji 100 zł).
- 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 64,6% w tym dotacje na stypendia dla uczniów-wpływ 73.154 zł jako 100 % tej pozycji , plan na II półroczu br zostanie wprowadzony odrębną decyzją Wojewody.

- 926 – Kultura fizyczna i sport – 55,7% (środki unijne na realizację zadania inwestycyjnego *Rozpowszechnianie usług Ośrodka Sportu i Rekreacji obywatelom Gminy Jeziorany z wykorzystaniem Internetu oraz technologii informacyjno-komunikacyjnych (z tytułu całościowego rozliczenia zadania realizowanego w ramach programu unijnego wpłynęło 100 % planu tej pozycji w wysokości 94.054,09 zł)* .
- Uzyskane w tym samym dziale dochody własne z działalności usługowej prowadzonej przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Jezioranach to kwota 244.041,10 zł na plan 512.426 zł, stanowi **47,62 %** realizację .
- **Mniejszą realizację** od planowanych 50 % uzyskano ponadto między innymi :

W dziale: 020 – Leśnictwo tj. **0,00 %** wpływy są uzyskiwane z tytułu dzierżawy za obwoły łowieckie na podstawie rozliczeń dokonywanych przez starostwa powiatowe . Wykonanie tej pozycji jest realizowane głównie w II półroczach .

- **ŁĄCZNE WPŁYWY** z tytułu *odpłatnego nabycia prawa własności* , z tytułu *przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności i dochody ze zbycia praw majątkowych oraz ze sprzedaży składników majątkowych* wyniosły zarówno z działu 700(lokale, budynki) i 010 (nieruchomości gruntowe) łącznie 19.000,28 zł na plan 172.500 zł , co stanowi **11 %** planowanych rocznych wpływów (w ubiegłorocznym półroczu wskaźnik ten wyniósł - 22,7 %) .
- **dz.756**-Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ,zostały wykonane w **46%**. Poszczególne źródła zostaną omówione szczegółowiej w dalszej części sprawozdania i w załącznikach.
- *Dochody własne gminy łącznie zrealizowane zostały w 47,2 % : tj. kwotą 4.574.816,40 zł na plan 9.702.442,24 zł . Do 50 % realizacji zabrakło 276.404,72 zł .*

W oparciu o przedstawione dane jednostkowe ze sprawozdania z wykonania dochodów gminy na dzień 30.06.2016r. (zawarte w sprawozdaniu RB-27-S) niżej zestawiona została **syntetyczna realizacja dochodów gminy** wynikająca z pogrupowania §§ źródłowych dochodów gminy. Taki sposób zgrupowania dochodów daje możliwość przedstawienia dochodów wg głównych źródeł (ujęcie paragrafowe): **dochodów własnych, subwencji , dotacji celowych oraz innych środków wpływających do budżetu gminy .**

Dochody wg źródeł -w ujęciu paragrafowym przedstawia tabela :

Dział	Rozdział lub LP	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półr.2015	Plan z Uchwały Rady 2016 rok	Plan po zmianach	Wykonanie I półr.2016	% 7:5	% 7:3	Strukt. %wyk Budżetu 2016
			2	3	4	5	6	7	8,00	9
756+	opłaty		I. Podatki i opłaty	4 044 207,61	8 569 365,00	8 569 365,00	4 120 408,59	48,1	101,88	27,5
			w tym podatki	3 331 267,63	7 105 865,00	7 105 865,00	3 386 682,41	47,7	101,66	22,6
			opłaty	712 939,98	1 463 500,00	1 463 500,00	733 726,18	50,1	102,92	4,9
			<i>razem podatki i opłaty</i>	<i>4 044 207,61</i>	<i>8 569 365,00</i>	<i>8 569 365,00</i>	<i>4 120 408,59</i>	<i>48,1</i>	<i>101,88</i>	<i>27,5</i>

PDP	1do7+10+13do15		w tym Podstawowe dochody podatkowe	3 400 976,18	7 325 065,00	7 325 065,00	3 436 220,81	46,9	101,04	22,9
	1	0010	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 174 004,00	2 910 565,00	2 910 565,00	1 347 681,00	46,3	114,79	9,0
	2	0020	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	46 164,69	100 000,00	100 000,00	14 554,74	14,6	31,53	0,1
	3	0310	podatek d nieruchomości	994 375,82	1 900 000,00	1 900 000,00	950 612,94	50,0	95,60	6,3
	4	0320	podatek rolny	961 631,77	1 831 000,00	1 831 000,00	879 665,69	48,0	91,48	5,9
	5	0330	podatek leśny	53 962,40	109 500,00	109 500,00	57 972,85	52,9	107,43	0,4
	6	0340	podatek od środków transportowych	43 825,00	122 000,00	122 000,00	52 108,40	42,7	118,90	0,3
	7	0350	Podatek od dział.gosp.osób f.	2 709,55	6 000,00	6 000,00	2 606,61	43,4	96,20	0,0
	8	0360	podatek od spadków i darowizn	8 085,40	10 800,00	10 800,00	5 750,00	53,2	71,12	0,0
	9	0370	opłata od posiadania psów	2 545,50	6 700,00	6 700,00	2 910,00	43,4	114,32	0,0
	10	0410	wpływy z opłaty skarbowej	13 940,75	35 000,00	35 000,00	12 539,00	35,8	89,94	0,1
	11	0430	z opłaty targowej	2 308,00	6 500,00	6 500,00	3 280,00	50,5	142,11	0,0
	12	0440	z opłaty miejscowej	348,60	1 000,00	1 000,00	272,40	27,2	78,14	0,0
	13	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	63 853,20	195 000,00	195 000,00	42 749,40	21,9	66,95	0,3
	14	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat	491 776,47	1 018 600,00	1 018 600,00	527 206,25	51,8	107,20	3,5
	15	0500	podatek od czynności cywilno prawnych	46 509,00	116 000,00	116 000,00	75 730,18	65,3	162,83	0,5
	16	0470	Wpływy z opłat za zarząd , użytkowanie i użytkowa nie wieczyste nieruchomości	36 512,01			1 993,69		5,46	0,0
	17	0550	Wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		63 000,00	63 000,00	41 153,94			0,3
851	18	0480	wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	81 937,16	110 000,00	110 000,00	83 390,71	75,8	101,77	0,6
	19	0690	wpływy z różnych opłat	19 718,29	27 700,00	27 700,00	18 230,79	65,8	92,46	0,1
700			II. Dochody majątkowe własne (bez dotacji)	105 125,62	172 500,00	172 500,00	19 000,28	11,0	18,07	0,1
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	105 125,62	170 000,00	170 000,00	19 000,28	11,2	18,07	0,1
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		2 500,00	2 500,00				0,0
			w dochodach własnych :							0,0
			IV. Pozostałe dochody własne	480 174,29	960 577,24	960 577,24	435 407,53	45,3	90,68	2,9
		0750	wpływy z czynszu i dzierżawy	76 946,28	162 834,00	162 834,00	62 545,29	38,4	81,28	0,4
		0830	Wpływy z usług	342 619,64	677 364,45	677 364,45	325 430,64	48,0	94,98	2,2
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	2 692,31	8 000,00	8 000,00	1 099,88	13,7	40,85	0,0
		091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 280,30	54 000,00	54 000,00	15 725,51	29,1	70,58	0,1
		0920	Pozostałe odsetki	3 019,31	6 377,49	6 377,49	3 496,12	54,8	115,79	0,0
		0970	wpływy z różnych dochodów	16 358,05	29 907,22	29 907,22	14 249,71	47,6	87,11	0,1
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	14 964,75	20 584,08	20 584,08	11 565,18	56,2	77,28	0,1

	2360	dochody gminy związane z realizacją zadań administracji rządowej	4,65	10,00	10,00	6,20	62,0	133,33	0,0
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 289,00	1 500,00	1 500,00	1 289,00	85,93	100,00	0,0
		A. Ogółem DOCHODY WŁASNE I+II+III+IV/	4 629 507,52	9 702 442,24	9 702 442,24	4 574 816,40	47,2	98,82	30,5
		B. DOTACJE CELOWE	2 923 844,68	5 928 918,00	9 018 138,07	3 984 036,27	44,2	136,26	26,6
		w tym dotacje bieżące	2 923 844,68	5 708 918,00	8 798 138,07	3 964 036,27	45,1	135,58	26,4
		dotacje majątkowe ,w tym :	0,00	220 000,00	220 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,1
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		20 000,00	20 000,00				0,0
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		200 000,00	200 000,00	20 000,00			0,1
		razem dotacje	2 923 844,68	5 928 918,00	9 018 138,07	3 984 036,27	44,2	136,26	26,6
	2030	na zadania własne bieżące	520 954,00	1 051 091,00	822 979,00	491 835,00	59,8	94,41	3,3
	2040	na zadania własne bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej		40 000,00	40 000,00				0,0
	2000	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie wspólnej Polityki Rolnej	384 364,28	758 400,00	573 759,00		0,0	0,00	0,0
	2007	w tym : <i>środki UE</i>	327 888,69	721 101,00	541 981,00		0,0	0,00	0,0
	2009	<i>oraz środki budżetu państwa</i>	56 475,59	37 299,00	31 778,00		0,0	0,00	0,0
	2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z l e c o n e	1 969 328,48	3 786 211,00	3 544 471,07	2 139 684,07	60,4	108,65	14,3
	2060	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			3 729 249,00	1 283 185,00	34,4		8,6
	2020	Dotacje na porozumienia z organami administracji rządowej	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0	166,67	0,0
	2320, 2330	Dotacje na porozumienia i umowy z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	46 197,92	69 216,00	82 680,00	44 332,20	53,6	95,96	0,3
		C. Środki pozyskane z innych źródeł:	1 554 793,81	4 485 984,89	4 452 038,98	94 054,09	2,1	6,05	0,6
		bieżące , w tym :	0,00	340 897,50	340 897,50	0,00	0,0		0,0
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		340 897,50	340 897,50		0,0		0,0
		majątkowe , w tym :	1 554 793,81	4 145 087,39	4 111 141,48	94 054,09	2,3	6,05	0,6

	6290-6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	1 554 793,81	4 145 087,39	4 111 141,48	94 054,09	2,3	6,05	0,6
	6297	w tym : <i>środkie UE</i>	1 554 793,81	3 857 887,39	3 823 941,48	94 054,09	2,5	6,05	0,6
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł		287 200,00	287 200,00				0,0
	2920	SUBWENCJE	5 840 702,00	11 058 791,00	11 022 538,00	6 349 894,00	57,6	108,72	42,3
		<i>z tego -subwencja oświatowa</i>	<i>4 472 216,00</i>	<i>7 304 316,00</i>	<i>7 268 063,00</i>	<i>4 472 656,00</i>	61,5	100,01	29,8
		DOCHODY ZBIORCZE GMINY	14 948 848,01	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,9	100,36	100,0
		w tym: dochody majątkowe	1 659 919,43	4 537 587,39	4 503 641,48	133 054,37	3,0	8,02	0,9
		dochody bieżące	13 288 928,58	26 638 548,74	29 691 515,81	14 869 746,39	50,1	111,90	99,1
		suma kontrolna bieżących	13 288 928,58	26 638 548,74	29 691 515,81	14 869 746,39	50,1	111,90	99,1
		Razem dochody gminy	14 948 848,01	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,9	100,36	100,0

✓ **Subwencja oświatowa** zrealizowana została kwotą 4.472.656 zł (57,6% realizacji planu 7.268.063 zł), w 8 ratach spośród 13 planowanych po 559.082zł ,(2 raty w miesiącu **marcu**, z czego 1 na wypłatę tzw. " trzynastki").

✓ **Część wyrównawcza** subwencji ogólnej wpłynęła planowo w 50% kwotą 1.857.756 zł (miesięcznie po 309.626 zł - 15-go każdego m-ca).

DOTACJE CELOWE na zadania własne (§ 2030) wpłynęły w kwocie 491.835 zł, tj. w 59,8% w stosunku do planu wynoszącego 822.979 zł.

W ramach zadań bieżących dotacje celowe dofinansowujące zadania własne gminy dotyczą :

- * oświaty i wychowania : plan 80.290 zł, wykonanie 119.190 zł – 148,45%,
- * zadań pomocy społecznej : plan 669.535 zł , wykonanie 299.491 zł – 47,28 % ,
- * stypendiów dla uczniów : plan 73.154 zł , wykonanie 73.154 zł – 100 %.

Uzyskane zbiorczo dotacje celowe stanowią w omawianym okresie I półrocza 2016r – **26,6 %** zbiorczych dochodów gminy , natomiast **subwencje - 42,3 %** , **środki pozyskane z innych źródeł –0,6 %** , a **dochody własne –30,5 %** .

Dotacje do zadań zleconych stanowią **22,9%** ogólnych dochodów, **do zadań własnych 3,3%** ,a do porozumień 0,33 %.

Lp	wyszczególnienie	Struktura % planu po zmianach	Struktura % wykonania na 30.06.2016
1	Dotacje celowe , w tym :		26,6
	<i>Do zadań zleconych</i>		<i>22,95</i>
	<i>Do porozumień</i>		<i>0,33</i>
	<i>Do zadań własnych</i>		<i>3,3</i>
2	Subwencje		42,3
3	Inne środki (UE,ANR		0,6
4	Dochody własne		30,5
	Razem		100

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od 1 stycznia 2008r. gmina ma obowiązek przedstawiać dochody w podziale na **dochody majątkowe oraz na bieżące**.

Z danych zaprezentowanych wynika, że **dochody majątkowe** uzyskane za omawiany okres to kwota **133.054,37 zł**. Wartość ta stanowi **0,9 %** ogólnej realizacji dochodów.

Zrealizowane dochody majątkowe składają się z własnych dochodów majątkowych gminy w wysokości 19.000,28 zł oraz w kwocie 114.054,09 zł z innych **środków** z zewnątrz. Dane te dokładnie przedstawione zostały w tabeli następnej na **str. 18-19**. Osiągnięte wpływy majątkowe z dotacji i innych środków (w tym unijnych) wynosząc **94.054,09 zł** stanowią **2,5 %** zaplanowanej wielkości z tego źródła na plan 3.823.941,48 zł.

Zrealizowane **dochody majątkowe** - z gospodarowania mieniem gminy osiągając kwotę 133.054,37 zł na **plan 4.503.641,48 zł** stanowią **2,95 %** realizację planu tej pozycji.

W oparciu o posiadane obecne, znacznie poszerzone i skorygowane wiadomości na temat uzyskania możliwości dofinansowania zadań majątkowo-inwestycyjnych i bieżących gminy, zostaną przygotowane projekty zmian zarówno w dochodach jak i w wydatkach budżetu gminy na rok 2016 oraz w prognozach na lata następne.

Poniesione wydatki majątkowe w gminie za okres I półrocza 2016r. na kwotę 218.778,99 zł są wyższe od uzyskanych dochodów majątkowych (133.054,37 zł). Nie jest to sytuacja przejściowa, gdyż zaplanowane wartości w budżecie gminy przewidują utrzymanie się takiego stanu również na koniec roku wskutek postępu planowanych prac inwestycyjnych.

Uchwalony na 2016 rok budżet zakłada, że planowane dochody majątkowe na rok 2016 wynoszące 4.503.641,48 zł będą niższe od planowanych wydatków majątkowych ustalonych na kwotę 7.373.970,93 zł. Brakującym źródłem pokrycia wydatków majątkowych są planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki oraz nadwyżka operacyjna.

Realizację szczegółową dochodów majątkowych zawiera niżej przedstawiona tabela.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2016	% 08:07	% 08:05
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	84 333,46	2 441 868,39	2 313 868,39	0,00	0,00	0,0
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	84 333,46	2 441 868,39	2 313 868,39	0,00	0,00	0,0
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	84333,46	150 000,00	150 000,00		0,00	0,0
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		2 291 868,39	2 163 868,39		0,00	

600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	82 719,00	82 719,00	0,00		
	60016	Drogi publiczne gminne	0,00	82 719,00	82 719,00	0,00		
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		82 719,00	82 719,00			
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	20 792,16	1 222 500,00	1 222 500,00	19 000,28	1,55	91,4
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 792,16	1 222 500,00	1 222 500,00	19 000,28	1,55	91,4
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia sposobu prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		2 500,00	2 500,00			
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20792,16	20 000,00	20 000,00	19 000,28	95,00	
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		1 200 000,00	1 200 000,00			
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 261,24	0,00	0,00	0,00		
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 261,24	0,00	0,00	0,00		
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 261,24					
754		BEZP. PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA	0,00	200 000,00	200 000,00	20 000,00	10,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	200 000,00	200 000,00	20 000,00	10,00	
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		200 000,00	200 000,00	20 000,00	10,00	
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0,00	570 500,00	570 500,00	0,00	0,00	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	518 000,00	518 000,00	0,00	0,00	
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		287 200,00	287 200,00			
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		230 800,00	230 800,00		0,00	

	90095		Pozostała działalność	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00		
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		52 500,00	52 500,00			
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00		
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)		20 000,00	20 000,00			
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 548 532,57	0,00	94 054,09	94 054,09	100,00	6,1
	92601		Obiekty sportowe	37 638,00	0,00	94 054,09	94 054,09	100,00	
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	37 638,00		94 054,09	94 054,09	100,00	
	92695		Pozostała działalność	1 510 894,57	0,00	0,00	0,00		
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 510 894,57					
			DOCHODY MAJĄTKOWE	1 659 919,43	4 537 587,39	4 503 641,48	133 054,37	2,95	8,0
			w tym : z dotacji i środków z zewnątrz	0,00	507 200,00	507 200,00	20 000,00	3,94	
			ze środków UE	1 554 793,81	3 857 887,39	3 823 941,48	94 054,09	2,46	6,0
			własne ze sprzedaży.... mienia	105 125,62	172 500,00	172 500,00	19 000,28	11,01	18,1
			DOCHODY BIEŻĄCE	13 288 928,58	26 638 548,74	29 691 515,81	14 869 746,39	50,08	111,9
			DOCHODY OGÓLEM	14 948 848,01	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,87	100,4

IV. DOCHODY WŁASNE zrealizowane zostały kwotą **4.574.816,40 zł** na plan **9.702.442,24 zł**, czyli w **47,2%**. W I półroczu 2015 r dochody własne gminy zostały zrealizowane kwotą 4.629.507,52 zł na plan 10.728.058,66 zł tj. w 43,2%.

Do planowej 50 % realizacji dochodów własnych za okres sprawozdawczy zabrakło 276.404,72 zł.

W II półroczu br. trzeba w dalszym ciągu prowadzić systematyczne wysiłki, aby osiągnąć do końca roku jak najlepszą realizację dochodów własnych. Planuje się utrzymać podobne tempo wpływów do budżetu w II półroczu br. z podatków i opłat m.in. dzięki wpływom otrzymanym przez rolników ze zwrotów akcyzy oraz z systematycznej windykacji zaległości.

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM od osób fizycznych wpłynęły kwotą 1.347.681 zł na plan 2.910.565 zł, stanowiąc **46,9%** realizację. Wpływy te są wyższe o 173.677 zł od wpływów uzyskanych w I półroczu 2015 roku.

Do planowej 50% realizacji wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych **zabrakło 107.601,50 zł**. Główne wpływy były przekazywane z Ministerstwa Finansów za poszczególne miesiące zaliczkowo do 8-go następnego miesiąca i przedstawiają się w zestawieniu z wpływami półrocznymi z lat ubiegłych następująco:

wyszczególnienie	I półrocze 2013 r.		I półrocze 2014 r.		I półrocze 2015 r.		I półrocze 2016 r.	
	data	kwota	data	kwota	data	kwota	data	kwota
m-c I	06.02	213.038	06.02	238.452	09.02	261.516	08.02	297.529
m-c II	06.03	140.493	06.03	151.637	06.03	175.134	09.03	197.400
m-c III	08.04	105.127	08.04	121.865	08.04	141.302	08.04	170.684
m-c IV	08.05	168.955	07.05	205.016	07.05	247.127	09.05	250.853
m-c V	06.06	144.824	06.06	1670.785	08.06	174.902	08.06	238.274
m-c VI	08.07	133.970	09.07	158.539	08.07	174.023	07.07	192.941
Razem		906.407		1.036.294		1.174.004		1.347.681

W części III -Dochody budżetowe- omówione zostały realizacje niektórych pozycji dochodów własnych .

- Realizacja wpływów z zakresu mienia komunalnego objęta działem 700-Gospodarka mieszkaniowa, oraz dz.010 –Rolnictwo i łowiectwo – w zakresie gospodarki gruntami - są **przedstawione szczegółowiej w załączniku tabelarycznym nr 1 z opisem w załączniku**
- **Nr 1a oraz w informacji o stanie mienia komunalnego i o prowadzonych działaniach w zakresie mienia komunalnego – Załącznik Nr 17 .**
- Wpływy zaliczone do dz. 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ” stanowią podstawę dochodów własnych. Uzyskana kwota 3.575.338,13 zł (w ub. półroczu – 3.537.882,43 zł) stanowi 46 % planu .

Nie można dokonać pełniej analizy realizacji poszczególnych źródeł dochodów własnych bez gruntownie przeprowadzonej analizy realizacji obciążeń finansowych podatków i opłat oraz dochodów z mienia komunalnego z jednoczesnym wnikliwym oszacowaniem możliwości uzyskania wpływów z tych źródeł w II półroczu br . Te dwie pozycje stanowią stałe najistotniejsze pozycje dochodów własnych .

Realizację obciążeń finansowych ważniejszych podatków i opłat oraz mienia komunalnego przedstawiają załączniki Nr 1-7 i dołączone do nich załączniki opisowe.

Realizację syntetyczną obciążeń finansowych ważniejszych podatków przedstawia Zał. Nr 2 natomiast załączniki od nr 3 do 7 przybliżają analitycznie ważniejsze pozycje źródłowe tej grupy dochodów.

We wszystkich **podatkach i opłatach** , wymienionych w załączniku Nr 2 dokonano przypisu rocznego, a saldo w rubryce 11, to saldo należności na dzień 30.06.16r. Wynosi ono **5.900.930,44 zł (jest ono wyższe od salda z ubiegłorocznego półrocza o 981.795,30 zł .**

Saldo należności na 30.06.2016r. wg sprawozdania **Rb 27 S** z wykonania dochodów budżetowych za okres I półrocza br wynosi zbiorczo **8.017.249,63 zł**, a tylko w dziale 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” stanowi kwotę **5.916.729,67 zł**.

Z przedstawionych danych zestawionych w załączniku Nr 2 wynika, że zbiorczo przypis bieżący podatków został zrealizowany w 39,63 %. Natomiast w największej pozycji źródłowej w łącznym zobowiązaniu pieniężnym – 42,68 %, tj. o 9,22 % mniej od wykonania ubiegłorocznego półrocza 51,9%

W załączniku Nr 2 sporządzonym zbiorczo z realizacji obciążeń finansowych ważniejszych podatków i opłat, - w rubryce 11 saldo należności wynosi 5.900.930,44zł. Kwota ta nie zawiera sald należności z mienia komunalnego wg RB-27 S na kwotę 263.625,16 zł oraz mniejszych kwotowo podatków, realizowanych przez US i jednostki podległe i 22.655,20 zł z odpłatności mieszkańców za doprowadzone wodociągi. Nie zawiera też wpływów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego na **1.538.488,65 zł**. Saldo należności to aktualne zaległości **ubiegłoroczne powiększone o występujące zaległości I półrocza br. plus należności II półrocza br.-do uregulowania w okresie VII-XII 2016r.**

Poniższa tabela przedstawia salda **zaległości** (wg sprawozdania źródłowego o dochodach RB-27 S), które są zawarte w kwotach wspomnianych należności podatków i opłat. :

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Stan ZALEGŁOŚCI na 01.01.2016	ZALEGŁOŚĆ na 30.06.2016	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	22 655,20	22 655,20	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	22 655,20	22 655,20	100,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	22 655,20	22 655,20	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	252 893,21	281 942,18	111,49
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	18 189,29	18 317,02	100,70
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	18 189,29	18 317,02	100,70
	70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	234 703,92	263 625,16	112,32
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	74 679,62		0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		92 400,25	
		0750	Dochody z najmu i dzierż. składników majątkowych jst	105 936,28	117 556,89	110,97
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	11 080,00	11 080,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	43 008,02	42 588,02	99,02	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 463 523,17	2 880 899,99	116,94
	75601		Wpływy z podatku doch od osób fizycznych	9 578,80	4 556,83	47,57
		0350	Podatek od dział. gosp. osób fizycznych	9 578,80	4 556,83	47,57

	75615		Wpływy z podatku rolnego leśnego, od czynności cywil.-praw., podatków i opłat lokalnych	747 577,35	986 124,66	131,91
		0310	Podatek od nieruchomości	745 055,80	983 729,11	132,03
		0320	Podatek rolny	2 336,05	2 204,05	94,35
		0330	Podatek leśny	36,50	42,50	116,44
		0340	Podatek od śr. transport.	149,00	149,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych	1 706 251,02	1 890 218,50	110,78
		0310	Podatek od nieruchomości	781 515,17	863 964,47	110,55
		0320	Podatek rolny	720 232,31	809 953,07	112,46
		0340	Podatek leśny	86 096,76	97 117,36	112,80
		0360	Podatek od spadków i darowizn		1 016,00	
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	750,00	360,00	48,00
		0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	0,18	151,00	83888,89
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	117 656,60	117 656,60	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	116,00	0,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	116,00		0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 464 281,83	1 538 563,87	105,07
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	75,22	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,22	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		75,00	
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 464 281,83	1 538 488,65	105,07
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 259,20	1 232,80	97,90
		0970	Wpływy z różnych dochodów	258 648,26	254 157,32	98,26
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 204 374,37	1 283 098,53	106,54
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	219 719,04	230 326,66	104,83
	90002		Gospodarka odpadami	219 719,04	230 326,66	104,83
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst. odrębnych ustaw	219 719,04	230 326,66	104,83
			RAZEM	4 423 072,45	4 954 387,90	112,01

Z tytułu podstawowych dochodów podatkowych gmina za I półrocze 2016 uzyskała 3.436.220,81 zł wpływów ,gdy za okres porównywalny ub. roku 3.400.976,18 zł,(a rok wcześniej 3.122.031,96 zł) , w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 1.347.681 zł , na 30.06.2014r. – 1.174.004 zł..

Łączne skutki udzielonych przez gminę o d r o c z e ń terminów płatności to kwota 1.074.702.80 zł.

Skutki zastosowanych umorzeń zaległości podatkowych wyniosły 5.118 zł.

Natomiast **skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 462.539,42 zł (za I półrocze 2015r. –591.582,23 zł) , a udzielonych ulg i zwolnień 17.221,78 zł (na 30.06.2015r 13.890,46 zł).**

Lp rozdz §	Treść	Skutki obniżenia górných stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy		Razem
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	
1	2	3	4	5	6	7
75615	osoby prawne	227 050,00	8 652,82		779 216,51	1 014 919,33
75616	osoby fizyczne	204 614,50	8 568,96	640,40	11 769,20	225 593,06
0310	Razem PODATEK OD NIERUCHOMOSCI	431 664,50	17 221,78	640,40	790 985,71	1 240 512,39
75615	osoby prawne					0,00
75616	osoby fizyczne			4 268,90	5 760,10	10 029,00
0320	Razem PODATEK ROLNY	0,00	0,00	4 268,90	5 760,10	10 029,00
75616	osoby fizyczne					0,00
0330	Razem PODATEK LEŚNY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75615	osoby prawne	713,83				713,83
75616	osoby fizyczne	22 596,89		39,70	100,99	22 737,58
0340	Razem PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH	23 310,72	0,00	39,70	100,99	23 451,41
	ZBIORCZO P O D A T K I	454 975,22	17 221,78	4 949,00	796 846,80	1 273 992,80
75616	osoby fizyczne	7 564,20				7 564,20
0370	Razem OPLATA OD POSIADANIA PSÓW	7 564,20	0,00	0,00	0,00	7 564,20
75615	osoby prawne				29 645,00	29 645,00
75616	osoby fizyczne				3 124,00	3 124,00
0490	razem wpływy z innych LOKALNYCH OPLAT	0,00	0,00	0,00	32 769,00	32 769,00
75615	osoby prawne				245 087,00	245 087,00
75616	Osoby fizyczne			169,00		169,00
0910	Razem ODSETKI ZA ZWŁOKĘ	0,00	0,00	169,00	245 087,00	245 256,00
	OGÓLEM podatki i opłaty	462 539,42	17 221,78	5 118,00	1 074 702,80	1 559 582,00

Ponadto łącznie zastosowano ulgi (umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty) w odsetkach za zwłokę na kwotę 245.087 zł w tym dla osób prawnych 245.087 zł. **Oplata prolongacyjna** wyniosła 32.769 zł przy odroczeniach i rozłożeniach ratalnych.

V. ZADANIA ZLECONE

DOTACJE CELOWE na zadania z l e c o n e wpłynęły łączną kwotą 1.969.328,48 zł na plan po zmianach wynoszący 3.087.178,48 zł, stanowiąc 63,79 % jego realizację. **Szczegółowa realizacja dotyczy § 2010 - dotacji** celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie , co przedstawia poniższe zestawienie :

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie	I półrocze 2016r.				
				I półrocza 2015r. kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2016	% 9:8	% 9:5
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,00	110,95
	01095		Pozostała działalność	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,00	110,95
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,00	110,95
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,87	117,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,87	117,52
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,87	117,52
751			URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ	44 267,00	1 600,00	9 216,00	8 418,00	91,34	19,02
	75101	2010	Urzędy nacz. org. władzy państw., kontroli i ochrony prawa	672,00	1 600,00	9 216,00	8 418,00	91,34	1252,68
	75107	2010	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	35 113,00					
	75109	2010	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	8 482,00					
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	49 322,37	0,00	36 397,51	36 397,51		
	80101	2010	Szkoły Podstawowe	27 222,97		20 175,90	20 175,90		
	80110	2010	Gimnazjum	21 924,42		16 053,68	16 053,68		
	80150	2010	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	174,98		167,93	167,93		
851			OCHRONA ZDROWIA	194,00	261,00	155,00	100,00	64,52	
	85195		Pozostała działalność	194,00	261,00	155,00	100,00	64,52	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	194,00	261,00	155,00	100,00	64,52	
852			OPIEKA SPOŁECZNA	1 595 973,00	3 203 156,00	6 904 579,00	3 066 574,00	44,41	192,14
	85211	2060	Świadczenia wychowawcze			3 729 249,00	1 283 185,00	34,41	
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe						
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	1 584 493,00	3 188 744,00	3 155 617,00	1 767 627,00	56,02	111,56
	85213	2010	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9 954,00	14 412,00	16 059,00	12 402,00	77,23	124,59
	85215	2010	Dodatki mieszkaniowe	976,00		3 531,00	3 303,00	93,54	
	85295	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na real. zadań bież. z zakresu adm. rządowej	550,00		123,00	57,00	46,34	
			Razem	1 969 328,48	3 786 211,00	7 273 720,07	3 422 869,07	47,06	173,81

W Y D A T K I poniesione na realizację **zadań zleconych** wyniosły zbiorczo kwotę 3.123.573,99 zł i stanowią 42,9 % realizacji planu po zmianach równemu zaplanowanym dotacjom na te zadania, czyli kwocie 7.273.720,07 zł. Oto jak przedstawia się ich wykonanie wg szczegółowych zadań :

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2015	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach 2016	Wykonanie na 30.06.2016	% 8:7	% 8:5	Wpływy dotacji z UW r.
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11
010		Rolnictwo i Łowiectwo	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,0	111,0	290 178,56
	01095	Pozostała działalność	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,0	111,0	290 178,56
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 354,71		3 573,25	3 573,25	100,0	106,5	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	573,66		611,03	611,03	100,0	106,5	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105,42		86,20	86,20	100,0	81,8	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 094,27		1 419,30	1 419,30	100,0	129,7	
	4430	Różne opłaty i składki	256 403,05	548 000,00	284 488,78	284 488,78	100,0	111,0	
750		Administracja publiczna	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,9	117,5	21 201,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	18 041,00	33 194,00	33 194,00	21 201,00	63,9	117,5	21 201,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 287,71	27 765,79	27 765,79	17 620,24	63,5	115,3	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 628,84	4 747,95	4 747,95	3 374,88	71,1	128,4	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	124,45	680,26	680,26	205,88	30,3	165,4	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	44 153,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,0	1,5	8 418,00
	75101	Aktualizacja spisów wyborców	558,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,0	115,6	8 418,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47,85	214,55	214,55	57,64	26,9	120,5	
	4120	Składki na FP	6,82	30,74	30,74	8,26	26,9	121,1	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	454,17	1 254,71	1 254,71	580,18	46,2	127,7	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	100,00	7 716,00		0,0	0,0	
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	35 113,00	0,00	0,00	0,00			
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 754,96						
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 738,32						
	4120	Składki na FP	201,70						
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 665,48						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,50						
	4300	Zakup usług pozostałych	313,05						
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	310,00						
	4410	Podróże służbowe krajowe	778,99						
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	8 482,00	0,00	0,00	0,00			
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 328,72						
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163,29						
	4120	Składki na FP	20,79						

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	950,97						
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80,26						
	4300	Zakup usług pozostałych	718,99						
	4410	Podróże służbowe krajowe	218,98						
801		Oświata i wychowanie	0,00	0,00	36 397,51	0,00			36 397,51
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	0,00	20 175,90	0,00			20 175,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			199,76				
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			19 976,14				
	80110	Gimnazja	0,00	0,00	16 053,68	0,00			16 053,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			158,95				
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			15 894,73				
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	0,00	0,00	167,93	0,00			167,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1,66				
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			166,27				
851		Ochrona zdrowia	191,51	261,00	155,00	98,40	63,5	51,4	100,00
	85195	Pozostała działalność	191,51	261,00	155,00	98,40	63,5	51,4	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90,08	100,00	34,00				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15,72	40,00	6,00				
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2,21	21,00	1,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20,00	10,00				
	4300	Zakup usług pozostałych	83,50	80,00	104,00	98,40	94,6	117,8	
852		Pomoc społeczna – zadania bieżące	1 499 691,82	3 203 156,00	6 904 579,00	2 811 449,95	40,7	187,5	3 066 574,00
	85211	Świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	3 729 249,00	1 032 325,95	27,7		1 283 185,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			160,00	100,20	62,6		
	3110	Świadczenia społeczne			3 654 664,00	996 608,90	27,3		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			41 160,00	14 391,54	35,0		
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			7 187,00	2 556,78	35,6		
	4120	Składki na Fundusz Pracy			1 008,00	308,87	30,6		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			12 167,54	10 611,61	87,2		
	4260	Zakup energii			870,00	295,68	34,0		
	4270	Zakup usług remontowych			2 016,46	2 016,46	100,0		
	4280	Zakup usług zdrowotnych			60,00	60,00	100,0		
	4300	Zakup usług pozostałych			4 300,20	1 831,11	42,6		
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			200,00	63,32	31,7		
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			447,20	178,88	40,0		

4410	Podróże służbowe krajowe			83,00	33,00	39,8		
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 641,00		0,0		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 284,60	3 269,60	99,5		
85212	Świadczenia społeczne.- zadania bieżące	1 488 674,39	3 188 744,00	3 155 617,00	1 763 426,36	55,9	118,5	1 767 627,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	99,50	349,00	349,00	225,26	64,5	226,4	
3110	Świadczenia społeczne	1 445 233,75	3 091 609,00	3 060 948,00	1 707 620,32	55,8	118,2	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 524,91	53 000,00	53 000,00	29 099,29	54,9	118,7	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 420,00	4 460,00	4 460,00	4 460,00	100,0	100,9	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 169,05	10 033,00	10 033,00	5 869,96	58,5	140,8	
4120	Składki na Fundusz Pracy	590,52	1 408,00	1 408,00	823,69	58,5	139,5	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 130,82	2 654,00	2 654,00	2 641,91	99,5	233,6	
4260	Zakup energii	966,60	2 577,00	2 577,00	1 422,90	55,2	147,2	
4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	61,00	61,00	60,00	98,4	200,0	
4300	Zakup usług pozostałych	3 954,13	15 100,00	12 634,00	6 834,77	54,1	172,9	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		608,00	608,00	143,04	23,5		
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	120,69						
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	518,21	1 312,00	1 312,00	746,22	56,9	144,0	
4410	Podróże służbowe krajowe	49,00	156,00	156,00	6,00	3,8	12,2	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 650,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00	100,0	139,0	
4580	Pozostałe odsetki	556,16						
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	661,05	3 124,00	3 124,00	1 180,00	37,8	178,5	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre świadcz. z pomocy społ.	9 831,60	14 412,00	16 059,00	12 355,20	76,9	125,7	12 402,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 831,60	14 412,00	16 059,00	12 355,20	76,9	125,7	
85215	Dodatki mieszkaniowe	976,00	0,00	3 531,00	3 286,16	93,1		3 303,00
3110	Świadczenia społeczne	963,98		3 461,77	3 225,85	93,2		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,25		10,25	3,63	35,4		
4300	Zakup usług pozostałych	6,77		54,14	53,38	98,6		
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			4,84	3,30	68,2		
85295	Pozostała działalność	209,83	0,00	123,00	56,28	45,8		57,00
3110	Świadczenia społeczne	200,00						
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,83						
4260	Zakup energii			123,00	56,28	45,8		
	RAZEM	1 823 609,28	3 786 211,00	7 273 720,07	3 123 573,99	42,9	468,78	3 422 869,07

Jak wynika z przedstawionych danych dotacje wpłynęły w ogólnej wysokości 3.422.869,07 zł , wydatki zaś wyniosły 3.123.573,99 zł .Zasiłki i świadczenia społeczne w

dz. 852 są wypłacane zgodnie z wydanymi decyzjami ,natomiast wydatki w dz. 750,751 zostaną na pewno wykonane w 100 %.

VI. Z a d a n i a związane z wykonywaniem zadań **realizowanych na podstawie u m ó w i p o r o z u m i e ń** między jednostkami administracji samorządowej i rządowej są w budżecie gminy stałą pozycją.

➤ **DOTACJE CELOWE** na te zadania wpłynęły w kwocie 49.332,20 zł na plan po zmianach 87.680 zł stanowiąc 56,26 % realizację tego planu. Oto zestawienie uszczegóławiające źródła poszczególnych dotacji .

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Wykonanie	I półrocze 2016r.				
				I półrocza 2015r. kwota	Budżet z Uchwały Rady	Plan po zmianach	Dochody wykonane na 30.06.2016	% 9:8	% 9:5
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
600			Transport i łączność	41 197,92	60 000,00	68 464,00	34 332,20	50,15	83,33
	60014		Drogi publiczne powiatowe	41 197,92	60 000,00	68 464,00	34 332,20	50,15	83,33
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad.bieżące realiz.na podstawie porozumień między j.s.t.	41 197,92	60 000,00	68 464,00	34 332,20	50,15	83,33
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
	70135		Cmentarze	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		200 000,00	200 000,00	20 000,00		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	5 000,00	9 216,00	14 216,00	10 000,00	70,34	200,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	200,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	5 000,00	5 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	200,00
	92116		Biblioteki	0,00	4 216,00	4 216,00	0,00		

	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		4 216,00	4 216,00				
		RAZEM	49 197,92	73 216,00	87 680,00	49 332,20	56,26	100,27	

➤ Wydatki na realizację zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień wykonane zostały w 72,47 % i wyniosły 193.977,68 zł na plan 267.680 zł .

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.13	Wykonanie na 30.06.14	Wykonanie na 30.06.15	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach 2016	Wykonanie na 30.06.16	%		Wpływy dotacji
									09:08	09:06	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010		Rolnictwo i leśnictwo	17 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	17 162,00								
600		Transport	28 686,00	29 374,00	11 103,41	180 000,00	248 464,00	183 977,68	74,05	626,33	34 332,20
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie				5 000,00	5 000,00				
	60014	Drogi publicz powiatowe	28 686,00	29 374,00	11 103,41	175 000,00	243 464,00	183 977,68	75,57	626,33	34 332,20
710		Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	4 000,00	5 000,00	0,00	0,00		5 000,00
	71035	Cmentarze				4 000,00	5 000,00		0,00		5 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	9 216,00	14 216,00	10 000,00	70,34	200,00	10 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00	200,00	10 000,00
	92116	Biblioteki				4 216,00	4 216,00		0,00		
RAZEM porozumienia			50 848,00	34 374,00	16 103,41	193 216,00	267 680,00	193 977,68	72,47	564,32	49 332,20

Wszystkie zadania , na które przyznane zostały dotacje zostaną wykorzystane zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami.

VII. WYDATKI BUDŻETOWE gminy zestawione syntetycznie w podziale na wydatki majątkowe i bieżące .Tworzą je wydatki dotyczące zadań zleconych , wydatki realizowane na podstawie umów i porozumień oraz wydatki własne, co przedstawia następująca tabela :

w zł

A	Wyszczególnienie	Wykonania za I półr.2015 rok		Plan z Uchwały Rady 2016 rok	Plan po zmianach 2016r.	Wykonanie I półr. 2016r.	% 7:6	% 7:3
		ZŁ	%					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ZBIORCZE DOCHODY GMINY	14 948 848,01	51,06	31 176 136,13	34 195 157,29	15 002 800,76	43,87	100,36
II	WYDATKI ZBIORCZO	14 129 908,69	49,87	32 131 268,96	35 693 523,25	13 452 276,28	37,69	95,20
1	Bieżące 2+3+4	11 924 074,09	49,45	24 587 098,03	28 319 552,32	13 233 497,29	46,73	110,98
2	Zlecone	1 823	59,07	3 786	7 273 720,07	3 123 573,99	42,94	171,29

		609,28		211,00				
3	Porozumienia	16 103,41	5,94	73 216,00	267 680,00	193 977,68	72,47	1204,58
4	Własne bieżące	10 084 361,40	48,58	20 727 671,03	20 778 152,25	9 915 945,62	47,72	98,33
	w tym:							
	Obsługa długu	295 832,46	68,01	500 000,00	500 000,00	233 124,79	46,62	78,80
	Bieżące poza obsługą długu	9 788 528,94	48,17	20 227 671,03	20 278 152,25	9 682 820,83	47,75	98,92
5	Majątkowe (własne +poroz)	2 205 834,60	52,27	7 544 170,93	7 373 970,93	218 778,99	2,97	9,92
	w tym:							
	a) Inwestycje	2 198 834,60	52,44	7 399 170,93	7 168 970,93	73 791,43	1,03	3,36
5.a.1	w tym inwestycje realizowane w drodze porozumień							
	b) Pozostałe wydatki majątkowe	7 000,00	25,93	145 000,00	205 000,00	144 987,56	70,73	
6	Razem wydatki własne 4+5	12 290 196,00	49,21	28 271 841,96	28 152 123,18	10 134 724,61	36,00	82,46
	W wydatkach zbiorczych łącznie : wynagrodzenia i pochodne	4 657 391,55	53,28	8 939 655,70	9 084 188,60	4 594 302,73	50,57	98,65
	W wydatkach zbiorczych- wynagrodzenia i pochodne wydatków UE	130.113,02	52,6		6.827,62	4.054,95	59,39	3,17
	W wydatkach zbiorczych : wynagrodzenia i pochodne bez wydatków projektowych	4 527 278,13	52,61		9.077.360,98	4.590.247,78	50,57	101,39
III	WYNIK	818 939,32	86,88	-955 132,83	-1 498 365,96	1 550 524,48	-103,48	189,33

Natomiast **wydatki zbiorcze gminy w ujęciu działowym** zawiera poniższe zestawienie:

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	290 145,66	4 218 371,65	3 788 750,21	339 246,56	9,0	116,9
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	165 668,68	673 581,05	767 245,05	369 176,06	48,1	222,8
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	38 597,43	1 591 352,17	1 713 674,52	35 673,65	2,1	92,4
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	11 597,71	63 000,00	64 000,00	15 473,50	24,2	133,4
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 470 076,58	3 103 293,28	3 183 293,28	1 536 037,22	48,3	104,5
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	44 153,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,0	1,5
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	135 079,83	761 067,92	761.067,92	133.137,63	17,5	98,3
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	295 832,46	631 000,00	631 000,00	233 124,79	36,9	78,8
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	140 000,00	120 000,00	0,00		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 914 256,73	9 926 780,60	9 989 301,36	4 744 216,39	47,5	96,5
851	OCHRONA ZDROWIA	43 542,93	110 261,00	126 437,00	83 908,69	66,4	192,7
852	POMOC SPOŁECZNA	2 552 599,04	5 605 777,25	9 276 976,22	3 892 502,56	42,0	152,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	261 257,30	201 420,00	302 620,00	211 999,33	70,1	81,1
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	790 299,27	2 784 657,56	2 622 757,56	779 299,64	29,7	98,6
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	441 057,49	1 015 590,71	1 032 290,71	487 980,02	47,3	110,6
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 675 743,74	1 303 515,77	1 304 893,42	589 854,16	45,2	22,0
	RAZEM WYDATKI	14 129 908,69	32 131 268,96	35 .693.523,25	13.452.276,28	37,7	95,2

w tym wydatki bieżące	11 924 074,09	24 587 098,03	28 319 552,32	13 233 497,29	46,7	111,0
wydatki majątkowe	2 205 834,60	7 544 170,93	7 373 970,93	218 778,99	3,0	9,9
z tego inwestycje	2 282 295,91	7 399 170,93	7 168 970,93	73 791,43	1,0	3,2

Wydatki bieżące zestawione wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia następująca tabela :

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 6:5	% 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	290 145,66	591 500,00	333 678,56	317 359,31	95,1	109,4
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	105 115,78	292 875,00	326 539,00	232 445,45	71,2	221,1
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	38 597,43	59 647,27	63 147,27	34 957,60	55,4	90,57
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	11 597,71	63 000,00	64 000,00	15 473,50	24,2	133,4
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 465 576,62	3 039 693,28	3 109 693,28	1 533 082,33	49,3	104,6
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	44 153,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,01	1,463
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	128 079,83	297 999,92	297 999,92	127 070,06	42,7	98,98
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	295 832,46	631 000,00	631 000,00	233 124,79	36,9	78,8
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	140 000,00	120 000,00	0,00	0	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 914 256,73	9 826 780,60	9 914 301,36	4 744 216,39	47,9	96,54
851	OCHRONA ZDROWIA	43 542,93	110 261,00	126 437,00	83 908,69	66,4	192,7
852	POMOC SPOŁECZNA	2 552 599,04	5 605 777,25	9 276 976,22	3 892 502,56	42	152,5
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	261 257,30	201 420,00	302 620,00	211 999,33	70,1	81,15
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	763 436,09	1 580 232,56	1 580 232,56	762 843,21	48,3	99,92
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	441 057,49	937 161,42	953 961,42	472 483,29	49,5	107,1
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	568 825,18	1 208 149,73	1 209 749,73	571 384,70	47,2	100,4
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	11 924 074,09	24 587 098,03	28 319 552,32	13 233 497,29	46,7	111

Na następnych stronach są przedstawione wydatki wg działów, rozdziałów i §§ klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem zadań analitycznych w podziale na wydatki bieżące i inwestycyjne w porównaniu do wykonania I półrocza 2014 r. oraz do budżetu uchwalonego przez Radę i wprowadzone zmiany planów w ciągu I półrocza br. Uzupełnieniem niniejszego sprawozdania opisowego są przedstawione w załącznikach Nr 8-16 sprawozdania szczegółowe podległych jednostek budżetowych.

Wydatki ogólne w dziale 010- Rolnictwo i łowiectwo zostały wykonane w kwocie 339.246,56 zł na plan 3.788.750,21 zł ,co stanowi 9 % .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016r	Plan po zmianach.	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	8 106,55	3 640 371,65	3 468 571,65	31 012,00	0,9	382,6
	4260	Zakup energii	2 492,03	7 200,00	5 700,00	3 511,62	61,6	140,9
	4300	Zakup usług pozostałych	152,52	300,00	1 800,00	151,13	8,4	
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 462,00	6 000,00	6 000,00	5 462,00	91,0	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 000,00	55 000,00	1 500,00	2,7	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 291 868,39	2 163 868,39		0,0	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 305 003,26	1 236 203,26	20 387,25	1,6	
01030		Izby rolnicze	20 508,00	30 000,00	30 000,00	18 056,00	60,2	88,0
	2850	Wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych /2% wpływów podatku rolnego/	20 508,00	30 000,00	30 000,00	18 056,00	60,2	88,0
01095		Pozostała działalność	261 531,11	548 000,00	290 178,56	290 178,56	100,0	111,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 354,71		3 573,25	3 573,25	100,0	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	573,66		611,03	611,03	100,0	106,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105,42		86,20	86,20	100,0	81,8
	4300	Zakup usług pozostałych	1 094,27		1 419,30	1 419,30	100,0	129,7
	4430	Różne opłaty i składki	256 403,05	548 000,00	284 488,78	284 488,78	100,0	111,0
		RAZEM DZIAŁ 010	290 145,66	4 218 371,65	3 788 750,21	339 246,56	9,0	116,9
		w tym inwestycje:	0,00	3 626 871,65	3 455 071,65	21 887,25	0,6	
		wydatki bieżące	290 145,66	591 500,00	333 678,56	317 359,31	95,1	109,4

Zrealizowane wydatki bieżące w dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo wyniosły 317.359,31 zł na plan 333.678,56 zł i stanowią 95,1 % realizację planu .

Realizacja wydatków bieżących własnych w rozdziale 01010 utrzymanie studni publicznych wiejskich , rozdz. 01030- izby rolnicze przebiega planowo. Na wyższy wskaźnik wykonania wpływ ma wykonanie w 100 % zadań zleconych w rozdz. 01095- z tytułu z tytułu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników .Dotacja na sfinansowanie tego zadania w II półroczu zostanie zwiększona oddzielną decyzją Wojewody. .

W dziale 600- Transport i łączność wydatki bieżące zostały zrealizowane kwotą 369.176,06 zł na plan 767.245,05. tj. w 48,1%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016	% 07:06	% 07:04
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		
	6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		5 000,00	5 000,00			
60014		Drogi publiczne powiatowe		175 000,00	243 464,00	183 977,68	75,6	####
	4210	Zakup mat. i wyposaż.	2 592,86	20 000,00	40 000,00	21 345,21	53,4	
	4270	Zakup usług remontowych		20 000,00	10 000,00	9 362,89	93,6	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 510,55	20 000,00	18 464,00	18 282,02	99,0	214,8

	6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		115 000,00	175 000,00	134 987,56	77,1	
60016		Drogi publiczne gminne	154 565,27	493 581,05	518 781,05	185 198,38	35,7	119,8
	3020	Nagrody i wydatki os. nie zalicz. do wynagrodzeń	3 608,04	3 000,00	5 000,00	2 225,08	44,5	61,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 632,16	20 000,00	30 000,00	23 176,28	77,3	124,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 573,42	5 680,00	5 680,00	5 629,78	99,1	218,8
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	211,55	4 366,00	6 366,00	2 085,51	32,8	985,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	176,21	629,00	629,00	390,82	62,1	221,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 107,00	8 000,00	8 000,00	4 530,00	56,6	44,8
	4210	Zakup materiałów i wyposaż.	38 883,21	80 000,00	120 100,00	78 513,36	65,4	201,9
	4260	Zakup energii			5 000,00	3 148,51	63,0	
	4270	Zakup usług remontowych		20 500,00	24 500,00	18 837,67	76,9	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	245,00	200,00	1 300,00	940,00	72,3	383,7
	4300	Zakup usług pozostałych	19 389,65	90 300,00	50 300,00	43 792,19	87,1	225,9
	4430	Różne opłaty i składki			1 000,00		0,0	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	186,13	200,00	200,00	186,13	93,1	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	60 552,90	116 241,05	119 241,05	31,50	0,0	0,1
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych		82 719,00	82 719,00		0,0	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych		47 281,00	47 281,00	1 659,00	3,5	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		14 465,00	11 465,00	52,55	0,5	
		RAZEM DZIAŁ 600	165 668,68	673 581,05	767 245,05	369 176,06	48,1	222,8
		<i>W tym: wydatki bieżące</i>	<i>105 115,78</i>	<i>292 875,00</i>	<i>326 539,00</i>	<i>232 445,45</i>	<i>71,2</i>	<i>221,1</i>
		<i>wydatki majątkowe</i>	<i>60 552,90</i>	<i>380 706,05</i>	<i>440 706,05</i>	<i>136 730,61</i>	<i>31,0</i>	

Potrzeby na utrzymanie dróg gminnych znacznie przewyższają możliwości gminy. Zrealizowane zadania z zakresu drogownictwa omawia Zał. Nr 18.

W dniu 29 sierpnia br. podpisana zostanie umowa z Marszałkiem Województwa na dofinansowanie w 85 % ze środków unijnych trzech dróg gminnych : **Franknowo-wieś, Franknowo-Polkajmy i Franknowo -Kramarzewo**. Zadania te przedstawia załącznik przedsięwzięć przy Wieloletniej Prognozie finansowej .

Wydatki b i e ż ą c e w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa na plan 1.713.674,52 zł zrealizowano kwotą 35.673,65 zł tj. w 2,1 %

Rozdział	paragr.	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015	Plan z Uchwały Rady 2016r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
70004		Różne jednostki obsługi gosp. mieszk. i komunalnej	5 964,70	15 727,27	15 727,27	8 664,61	55,1	145,3
	4300	Zakup usług pozostałych	5 964,70	15 727,27	15 727,27	8 664,61	55,1	145,3
70005		Gospod. gruntami i nieruchomościami	32 632,73	1 575 624,90	1 697 947,25	27 009,04	1,6	82,8

4210	Zakup mat. i wyposażenia	1 689,86	2 520,00	11 020,00	10 091,03	91,6	597,2
4260	Zakup energii	418,26	1 000,00	1 000,00	260,72	26,1	62,3
4270	Zakup usług remontowych			3 500,00	123,00	3,5	
4300	Zakup pozostałych usług	26 886,41	36 200,00	28 700,00	15 325,50	53,4	57,0
4430	Różne opłaty i składki	311,72	1 000,00	1 000,00	244,41	24,4	78,4
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	266,48	200,00	300,00	248,33	82,8	93,2
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 060,00	3 000,00	1 900,00		0,0	
6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		20 177,65	135 900,00	506,00	0,4	
6057	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		1 200 000,00	1 200 000,00		0,0	
6059	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		300 000,00	300 000,00		0,0	
6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych		11 527,25	14 627,25	210,05	1,4	
	OGÓŁEM DZIAŁ 700	38 597,43	1 591 352,17	1 713 674,52	35 673,65	2,1	92,4
	<i>W tym : wydatki bieżące</i>	<i>38 597,43</i>	<i>59 647,27</i>	<i>63 147,27</i>	<i>34 957,60</i>	<i>55,4</i>	<i>90,6</i>
	<i>Inwestycje</i>	<i>0,00</i>	<i>1 531 704,90</i>	<i>1 650 527,25</i>	<i>716,05</i>	<i>0,0</i>	

Wydatki bieżące w rozdz. 70005-dotyczą m.in. finansowania kosztów ponoszonych przez gminę związanych z przygotowaniem mienia do sprzedaży. Mieszczą się w tym dziale ponadto wydatki bieżące ponoszone w związku z zabezpieczeniem obiektów mienia komunalnego lub koniecznością dokonania opłat bieżących za posiadane obiekty mienia komunalnego. Łącznie te wydatki zostały zrealizowane kwotą 34.957,60 zł na plan 63.147,27 zł, co stanowi 55,4 %. Plan wydatków na te zadania zostanie zwiększony.

Wydatki w dziale 710 – Działalność Usługowa zostały wykonane kwotą 15.473,50 zł na plan 64.000 zł tj. w 24,2% .Planuje się do końca roku w pełni wykorzystać planowane wydatki.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015 r.	Plan z Uchwały Rady 2016r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze 2016 r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	11 597,71	59 000,00	59 000,00	15 473,50	26,2	133,4
	4300	Zakup usług pozostałych	11 597,71	59 000,00	59 000,00	15 473,50	26,2	133,4
71035		Cmentarze	0,00	4 000,00	5 000,00	0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	2 500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 500,00			
		OGÓŁEM DZIAŁ 710	11 597,71	63 000,00	64 000,00	15 473,50	24,2	133,4
		inwestycje						
		zadania bieżące	11 597,71	63 000,00	64 000,00	15 473,50	24,2	133,4

W rozdziale 71035 mieści się utrzymanie cmentarzy wojennych, na które gmina uzyskała dotację od wojewody w kwocie 5.000zł.

W dziale 750 Administracja publiczna . Wydatki bieżące wyniosły 1.533.082,33 zł na plan 3.109.693,28 zł i stanowią 49,3%.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015 r.	Plan Uchwały Rady 2016r.	Plan po zmianach 2016	Wykonanie I półrocza 2016 r.	% 7:6	% 7:4
----------	---	------------------	------------------------------	--------------------------	-----------------------	------------------------------	-------	-------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
75011		Urzędy Wojewódzkie:	78 740,33	153 400,00	158 400,00	80 934,27	51,1	102,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 521,61	112 000,00	117 000,00	53 091,37	45,4	101,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 657,78	10 000,00	10 000,00	8 937,60	89,4	103,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,96	16 000,00	16 000,00	10 968,78	68,6	104,5
	4120	Składki na FP	655,72	2 700,00	2 700,00	1 249,49	46,3	190,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	909,59	2 200,00	2 200,00	501,28	22,8	55,1
	4300	Zakup usług pozostałych	2 494,67	7 500,00	7 500,00	3 185,75	42,5	127,7
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,0	100,0
75022		Rady gminy	47 432,39	84 000,00	84 000,00	45 100,63	53,7	95,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 483,35	62 000,00	62 000,00	39 571,00	63,8	111,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 195,15	7 000,00	7 000,00	2 477,72	35,4	77,5
	4300	Zakup usług pozostałych	8 753,89	15 000,00	15 000,00	3 051,91	20,3	34,9
75023		Urzędy gminy	1 275 348,67	2 718 708,00	2 788 708,00	1 334 149,87	47,8	104,6
	3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	4 284,75	11 000,00	11 000,00	6 993,78	63,6	163,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	771 940,50	1 647 000,00	1 667 000,00	804 780,68	48,3	104,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	108 394,04	127 500,00	127 500,00	119 530,30	93,7	110,3
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	143 416,62	304 000,00	344 000,00	150 728,72	43,8	105,1
	4120	Składki na FP	13 419,32	30 000,00	30 000,00	14 947,04	49,8	111,4
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 759,00	23 000,00	23 000,00	11 605,00	50,5	107,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 654,82	15 000,00	22 212,00	11 079,73	49,9	104,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 532,06	185 000,00	187 788,00	58 002,92	30,9	94,3
	4260	Zakup energii	19 228,81	35 000,00	35 000,00	13 562,74	38,8	70,5
	4270	Zakup usług remontowych		20 000,00	20 000,00	824,10	4,1	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 145,00	2 000,00	2 000,00	430,00	21,5	37,6
	4300	Zakup usług pozostałych	62 688,53	138 000,00	136 500,00	73 233,03	53,7	116,8
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 572,62	23 000,00	23 000,00	8 525,74	37,1	80,6
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		200,00	200,00		0,0	
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 593,50	17 000,00	17 000,00	6 400,00	37,6	74,5
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		200,00	200,00		0,0	
	4430	Różne opłaty i składki	6 397,14	13 400,00	13 400,00	6 114,00	45,6	
	4440	Odpisy na zakł. Fundusz świadczeń socjalnych	28 500,00	43 000,00	43 000,00	33 000,00	76,7	115,8
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 404,00	2 808,00	2 808,00	1 404,00	50,0	
	4530	Podatek od towarów i usług/VAT/		300,00	300,00		0,0	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		300,00	1 800,00	1 030,00	57,2	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 918,00	20 000,00	20 000,00	9 003,20	45,0	113,7
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych			10 000,00		0,0	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 499,96	61 000,00	51 000,00	2 954,89	5,8	
75095		Pozostała działalność	68 555,19	147 185,28	152 185,28	75 852,45	49,8	110,6
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		10 000,00	10 000,00	10 000,00		
	2900	Wpłaty gmin na rzecz związku gmin	4 029,00	4 300,00	4 300,00	3 964,50	92,2	98,4
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 978,00	47 000,00	47 000,00	17 962,64	38,2	69,1
	4110	Składki na ZUS	601,05	500,00	500,00	425,79	85,2	70,8
	4120	Składki na FP		300,00	300,00	61,02	20,3	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	3 496,50	5 000,00	5 000,00	2 490,00	49,8	71,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 522,25	25 245,98	20 685,28	6 739,98	32,6	122,1
	4300	Zakup usług pozostałych	17 366,05	35 939,30	33 000,00	19 858,83	60,2	114,4
	4430	Różne opłaty i składki	11 470,54	16 000,00	16 000,00	13 524,43	84,5	117,9

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	91,80	300,00	2 800,00	825,26	29,5	899,0
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych		400,00	7 600,00		0,0	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		2 200,00	5 000,00		0,0	
		Ogółem dział 750 w tym :	1 470 076,58	3 103 293,28	3 183 293,28	1 536 037,22	48,3	104,5
		- wydatki bieżące	1 465 576,62	3 039 693,28	3 109 693,28	1 533 082,33	49,3	104,6
		<i>Inwestycje</i>	4 499,96	63 600,00	73 600,00	2 954,89	4,0	65,7

Dział 751- Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej ,Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa – w całości dotyczą wydatków bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016r.	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75101		Urzędy Nacz. Org. Władzy Państwowej	558,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,0	115,6
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47,85	214,55	214,55	57,64	26,9	120,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6,82	30,74	30,74	8,26	26,9	121,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	454,17	1 254,71	1 254,71	580,18	46,2	127,7
75107		Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	100,00	7 716,00			
		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	35 113,00	0,00	0,00	0,00		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 754,96					
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 738,32					
	4120	Składki na Fundusz Pracy	201,70					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	10 665,48					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,50					
	4300	Zakup usług pozostałych	313,05					
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	310,00					
	4410	Podróże służbowe krajowe	778,99					
75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	8 482,00	0,00	0,00	0,00		
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 328,72					
	4110	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163,29					
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20,79					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	950,97					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80,26					
	4300	Zakup usług pozostałych	718,99					
	4410	Podróże służbowe krajowe	218,98					
Razem dział 751			44 153,84	1 600,00	9 216,00	646,08	7,0	1,5

Dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa .

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	% 7:4
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>

75404		Komendy wojewódzkie Policji	7 000,00	0,00	0,00	0,00		
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 000,00					
75412		Ochotnicze Straże Pożarne	123 023,01	748 067,92	748 067,92	126 479,96	16,9	102,6
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 010,25	55 000,00	55 000,00	13 707,75	24,9	48,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			300,00	92,36	30,8	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 726,00	35 000,00	34 700,00	14 669,16	42,3	93,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 475,86	85 499,92	84 299,92	40 144,41	47,6	90,3
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		22 500,00	22 500,00		0,0	
	4260	Zakup energii	9 140,35	23 000,00	23 000,00	10 764,09	46,8	117,8
	4270	Zakup usług remontowych			18 000,00	8 561,20	47,6	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 655,00	8 000,00	8 000,00	6 560,00	82,0	140,9
	4300	Zakup usług pozostałych	12 973,82	38 000,00	20 000,00	16 993,42	85,0	131,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 200,00	300,00	25,0	
	4430	Różne opłaty i składki	8 041,73	18 000,00	18 000,00	8 620,00	47,9	107,2
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych		457 000,00	457 000,00		0,0	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		6 068,00	6 068,00	6 067,57	100,0	
75495		Pozostała działalność	5 056,82	13 000,00	13 000,00	6 657,67	51,2	131,7
	4260	Zakup energii	5 056,82	13 000,00	13 000,00	6 657,67	51,2	131,7
		Ogółem dział 754	135 079,83	761 067,92	761 067,92	133 137,63	17,5	98,3
		w tym inwestycje	7 000,00	463 068,00	463 068,00	6 067,57	1,3	86,7
		wydatki bieżące	128 079,83	297 999,92	297 999,92	127 070,06	42,7	99,0

Wydatki bieżące w dziale 754 wyniosły 127.070,06 zł na plan 297.999,92 zł co stanowi 42,7%

Dział 757 – Obsługa długu publicznego- to wydatki bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r	% 7:6	% 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
75702		Obsługa pap. wart., kredyt. i pożyczek jst.	295 832,46	500 000,00	500 000,00	233 124,79	46,6	78,8
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	295 832,46	500 000,00	500 000,00	233 124,79	46,6	78,8
75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	131 000,00	131 000,00	0,00		
	8020	Wpłaty z tytułu gwarancji i poręczeń		131 000,00	131 000,00			
		RAZEM DZIAŁ 757	295 832,46	631 000,00	631 000,00	233 124,79	36,9	78,8

Poniesione wydatki na obsługę pobranych kredytów i pożyczek dotyczą tylko odsetek od inwestycji zakończonych .

Planowane wydatki w dziale **758- RÓŻNE ROZLICZENIA** na kwotę 120.000 zł to rezerwy bieżące.

Wydatki w dziale **801 – Oświata i Wychowanie**.
zrealizowano kwotą 4.744.216,39 zł na plan 9.989.301,36 zł tj. w 47,5 %.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016r	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r	% 7:6	% 7:4
		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 914 256,73	9 926 780,60	9 989 301,36	4 744 216,39	47,5	96,5
		wydatki bieżące	4 914 256,73	9 826 780,60	9 914 301,36	4 744 216,39	47,9	96,5
		wydatki majątkowe	0,00	100 000,00	75 000,00	0,00	0,0	
80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	1 846 455,61	4 033 988,00	4 015 993,90	1 933 544,31	48,1	104,7
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	596 893,78	1 598 485,00	1 608 237,00	771 535,80	48,0	129,3
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	46 105,23	95 322,00	93 822,00	45 168,47	48,1	98,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	646 909,49	1 337 850,00	1 300 795,00	666 913,49	51,3	103,1
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 642,91					0,0
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 054,59					0,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	107 239,22	113 090,00	113 803,00	113 760,19	100,0	106,1
	4047	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 705,12					0,0
	4049	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	300,90					0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	136 539,50	258 091,00	251 137,00	139 151,44	55,4	101,9
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 289,85					0,0
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	404,09					0,0
	4120	Składki na FP	15 409,34	36 755,00	35 764,00	14 441,34	40,4	93,7
	4127	Składki na FP	327,06					0,0
	4129	Składki na FP	57,67					0,0
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 784,00	5 000,00	5 000,00	4 713,06	94,3	264,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 994,18	98 380,00	98 579,76	50 918,34	51,7	118,4
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	29 741,02	120 000,00	120 000,00		0,0	0,0
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 248,41	8 461,00	8 461,00		0,0	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	367,59	10 625,00	30 601,14		0,0	0,0
	4260	Zakup energii	13 668,10	22 000,00	21 000,00	19 231,63	91,6	140,7
	4270	Zakup usług remontowych	3 121,23	4 500,00	4 500,00	467,56	10,4	15,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	1 500,00	1 500,00	140,00	9,3	175,0
	4300	Zakup usług pozostałych	61 250,61	111 315,00	111 315,00	45 241,39	40,6	73,9
	4307	Zakup usług pozostałych	46 411,45	116 733,00	116 733,00		0,0	0,0
	4309	Zakup usług pozostałych	12 146,49	4 000,00	4 000,00		0,0	0,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 811,60	3 500,00	3 500,00	1 913,62		
	4410	Podróże służbowe krajowe	101,13	2 000,00	2 000,00	235,70	11,8	233,1
	4430	Różne opłaty i składki	2 295,00	7 900,00	7 900,00	2 317,00	29,3	101,0
	4440	Odpis na zakł FŚŚ	53 061,29	73 881,00	72 746,00	53 602,28	73,7	101,0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 494,76	4 000,00	4 000,00	3 793,00	94,8	84,4
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu		600,00	600,00		0,0	

		służby cywilnej						
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	114 144,39	167 919,84	167 919,84	86 504,16	51,5	75,8
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	114 144,39	167 919,84	167 919,84	86 504,16	51,5	75,8
80104		Przedszkola	499 190,09	911 412,36	900 279,84	383 107,80	42,6	76,7
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	228 642,70	478 107,36	462 791,84	233 819,07	50,5	
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 410,94	8 603,00	8 603,00	4 090,06	47,5	92,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 230,30	123 500,00	123 500,00	66 975,15	54,2	78,6
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 340,65					
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	21 460,94	12 600,00	12 600,00	12 126,82	96,2	56,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 654,92	26 072,00	26 072,00	14 772,93	56,7	75,2
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 939,40					
	4120	Składki na FP	2 285,30	3 598,00	3 598,00	1 887,12	52,4	82,6
	4127	Składki na FP	767,92					
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 520,00					
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 815,81	1 660,00	2 060,00	1 078,48	52,4	18,5
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 281,26					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		1 000,00	1 000,00	600,00	60,0	
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 109,57					
	4260	Zakup energii	1 759,51	1 100,00	4 000,00	1 870,82	46,8	106,3
	4270	Zakup usług remontowych	79,68					
	4280	Zakup usług zdrowotnych	70,00		50,00	50,00	100,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 170,88	600,00	600,00	484,86	80,8	41,4
	4307	Zakup usług pozostałych	21 101,63	143 300,00	143 300,00		0,0	
	4309	Zakup usług pozostałych		25 290,00	25 290,00		0,0	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22 801,85	76 500,00	76 500,00	38 037,99	49,7	166,8
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	551,68	120,00	750,00	267,52	35,7	
	4430	Różne opłaty i składki	218,00	450,00	450,00	210,00	46,7	96,3
	4440	Odpis na zakł FSS	6 750,00	8 812,00	8 812,00	6 610,00	75,0	97,9
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	227,15	100,00	303,00	226,98	74,9	99,9
80106		Przedszkola specjalne	16 675,06	15 302,40	15 302,40	0,00	0,0	0,0
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			15 302,40			
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	16 675,06	15 302,40				
80110		Gimnazjum	1 124 722,26	2 273 206,00	2 218 913,68	1 045 032,58	47,1	92,9

3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	37 747,78	81 306,00	81 306,00	37 187,33	45,7	98,5
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	530 054,31	1 179 680,00	1 152 100,00	608 805,23	52,8	114,9
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 641,77					
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 525,02					
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne		103 700,00	96 849,00	94 844,39		
4049	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	98 943,26					
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	111 639,26	242 952,00	237 740,00	125 174,24	52,7	112,1
4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 482,66					
4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	261,66					
4120	Składki na FP	13 822,75	33 087,00	32 345,00	16 066,61	49,7	116,2
4127	Składki na FP	127,90					
4129	Składki na FP	22,57					
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 520,00	5 000,00	5 000,00	3 085,00	61,7	203,0
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 690,00					
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 710,00					
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 060,77	178 400,00	175 518,95	42 744,89	24,4	85,4
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 736,42	34 800,00	34 800,00			
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	306,43	2 516,00	2 516,00			
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		9 310,00	25 204,73			
4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	51 078,47					
4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 013,85					
4260	Zakup energii	19 560,53	27 000,00	26 249,00	15 089,33	57,5	77,1
4270	Zakup usług remontowych	720,17	23 000,00	23 000,00	1 724,46	7,5	239,5
4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	1 500,00	1 500,00	190,00	12,7	146,2
4300	Zakup usług pozostałych	43 812,59	97 000,00	95 830,00	44 098,41	46,0	100,7
4307	Zakup usług pozostałych	64 074,36	70 000,00	70 000,00			
4309	Zakup usług pozostałych	11 307,24	3 000,00	3 000,00			
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 342,29	3 500,00	3 500,00	1 388,51	39,7	
4410	Podróże służbowe krajowe	2 146,49	2 500,00	2 500,00	672,23	26,9	31,3
4430	Różne opłaty i składki	1 195,00	5 380,00	5 380,00	3 436,00	63,9	287,5
4440	Odpis na zakł FSS	46 938,71	64 675,00	64 675,00	48 419,95	74,9	103,2
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 110,00	4 300,00	4 300,00	2 106,00	49,0	51,2
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		600,00	600,00			
6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych		100 000,00	75 000,00			
80113	Dowożenie uczniów	340 375,24	615 011,00	615 011,00	383 935,14	62,4	112,8
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 215,00	5 500,00	5 500,00	3 000,00	54,5	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			11 600,00	4 848,35	41,8	
4300	Zakup usług pozostałych	333 186,24	609 311,00	597 711,00	375 956,79	62,9	112,8
4430	Różne opłaty i składki	1 974,00	200,00	200,00	130,00	65,0	6,6
80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	232 251,08	521 380,00	521 380,00	254 544,16	48,8	109,6

	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	127,92	3 500,00	3 500,00	2 111,93	60,3	1651,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 264,16	353 881,00	353 881,00	163 915,38	46,3	112,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	27 895,26	27 400,00	27 400,00	27 079,70	98,8	97,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	26 905,33	64 818,00	64 818,00	27 570,03	42,5	102,5
	4120	Składki na FP	1 731,56	5 341,00	5 341,00	1 515,13	28,4	87,5
	4140	Wpłaty na PFRON	11,00	200,00	200,00		0,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	123,00	1 000,00	1 000,00		0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 386,55	18 500,00	18 500,00	7 316,46	39,5	99,1
	4260	Zakup energii	2 185,72	5 600,00	5 600,00	2 175,92	38,9	99,6
	4270	Zakup usług remontowych	108,67	1 500,00	1 500,00	1 277,13	85,1	1175,2
	4280	Zakup usług zdrowotnych	280,00	500,00	500,00	430,00	86,0	153,6
	4300	Zakup usług pozostałych	4 180,04	10 440,00	10 440,00	4 709,19	45,1	112,7
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 216,21	6 650,00	6 650,00	3 108,97	46,8	96,7
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i powieszczenia garażowe	1 719,66	4 500,00	4 500,00	1 939,32	43,1	112,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	152,00	500,00	500,00	102,00	20,4	67,1
	4430	Różne opłaty i składki	1 204,00	2 700,00	2 700,00	2 393,00	88,6	198,8
	4440	Odpis na zakł FŚŚ	8 000,00	10 350,00	10 350,00	7 500,00	72,5	93,8
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 760,00	4 000,00	4 000,00	1 400,00	35,0	79,5
80120		Licea Ogólnokształcące	249 825,22	251 654,00	248 839,00	125 550,78	50,5	50,3
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	9 411,47	13 983,00	13 983,00	6 023,16	43,1	64,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 738,65	169 070,00	169 070,00	79 808,26	47,2	88,9
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 959,55				#####	0,0
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 404,62				#####	0,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 840,56	14 600,00	12 924,00	12 612,13	97,6	70,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 261,93	33 870,00	33 870,00	16 392,29	48,4	85,1
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 361,44					
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	240,24					
	4120	Składki na FP	2 526,69	4 855,00	4 855,00	1 214,94	25,0	48,1
	4127	Składki na FP	115,46					
	4129	Składki na FP	20,37					
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 320,00					
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 880,00					
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 041,92					
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	360,34					
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		2 000,00	2 000,00			
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 252,68					
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 809,30					
	4307	Zakup usług pozostałych	44 300,64					
	4309	Zakup usług pozostałych	7 817,76					

	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i powieszczenia garażowe	14 161,60					
	4440	Odpis na zakł FSS		13 276,00	12 137,00	9 500,00	78,3	
80130		Szkoły zawodowe	210 037,56	567 703,00	521 378,77	296 156,35	56,8	141,0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 440,85	6 920,00	6 920,00	3 345,46	48,3	97,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 943,92	164 860,00	157 980,00	94 907,07	60,1	106,7
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników			5 780,00	3 412,00	59,0	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 143,22	15 080,00	15 020,00	15 011,70	99,9	114,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18 045,45	31 027,00	29 552,00	19 246,55	65,1	106,7
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne			987,13	583,46	59,1	
	4120	Składki na FP	1 753,54	4 445,00	4 234,00	1 522,77	36,0	86,8
	4217	Składki na FP			59,49	59,49	100,0	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	1 500,00	1 500,00		0,0	0,0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe			1,00		0,0	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 297,32	88 150,00	86 260,00	21 167,44	24,5	63,6
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		44 208,00	1,00		0,0	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		5 801,00				
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	341,58	3 000,00	3 000,00	35,60	1,2	10,4
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			1,00		0,0	
	4260	Zakup energii	5 164,04	13 000,00	12 000,00	5 205,28	43,4	100,8
	4270	Zakup usług remontowych	1 246,20	9 815,00	9 815,00	984,00	10,0	79,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	65,00	500,00	500,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	32 770,53	71 730,00	70 380,00	30 428,98	43,2	92,9
	4307	Zakup usług pozostałych		80 000,00	89 408,32	83 443,66	93,3	
	4309	Zakup usług pozostałych		8 000,00				
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 020,14	2 050,00	2 050,00	886,56	43,2	86,9
	4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia			550,00	548,58	99,7	
	4410	Podróże służbowe	334,66	1 000,00	1 000,00	299,47	29,9	89,5
	4417	Podróże służbowe			1 762,83	427,89	24,3	
	4427	Podróże służbowe zagraniczne			6 000,00	4 325,05	72,1	
	4430	Różne opłaty i składki	1 371,00	2 800,00	2 800,00	1 368,00	48,9	99,8
	4440	Odpis na zakł FSS	7 278,11	10 817,00	10 817,00	8 245,34	76,2	113,3
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	702,00	2 000,00	2 000,00	702,00	35,1	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	320,00	1 000,00	1 000,00			
80146		Dokształcanie zawodowe nauczycieli	13 927,12	28 459,00	28 459,00	12 261,52	43,1	88,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,22	5 300,00	5 300,00	322,64	6,1	84,2
	4300	Zakup usług	13 245,24	22 500,00	22 500,00	11 679,50	51,9	88,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	298,66	659,00	659,00	259,38	39,4	86,8
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	95 714,00	29 910,45	31,2	

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			95 714,00	29 910,45	31,2	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	214 703,10	467 708,00	567 072,93	139 369,14	24,6	64,9
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	13 266,00	26 502,00	16 750,00	8 374,98	50,0	63,1
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 367,85	4 000,00	5 500,00	4 252,58	77,3	179,6
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	157 998,08	352 600,00	424 115,00	88 095,80	20,8	55,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			7 874,00	7 874,00	100,0	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	27 157,84	60 567,00	74 208,00	16 486,88	22,2	60,7
	4120	Składki na FP	3 870,95	8 639,00	10 583,00	2 351,27	22,2	60,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 604,84	6 000,00	10 931,66	3 291,18	30,1	91,3
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			166,27		0,0	
	4260	Zakup energii			2 751,00	1 118,63	40,7	
	4300	Zakup usług pozostałych	3 377,25	6 000,00	8 520,00	3 491,39	41,0	103,4
	4440	Odpis na zakł FSS	3 060,29	3 400,00	5 674,00	4 032,43	71,1	131,8
80195		Pozostała działalność	51 950,00	73 037,00	73 037,00	54 300,00	74,3	104,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		500,00	500,00			
	4300	Zakup usług pozostałych		300,00	300,00			
	4440	Odpis na zakł FSS	51 950,00	72 237,00	72 237,00	54 300,00	75,2	104,5

Zadania tego działu oraz działu 854 omawia szczegółowo w podziale na poszczególne placówki załącznik nr 8

Wydatki w dziale 851 Ochrona Zdrowia wyniosły 83.908,69 zł na plan 126.437 zł tj. 66,4%. W całości dotyczą wydatków bieżących.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85153		Zwalczanie narkomanii	1 332,50	3 870,00	3 870,00	1 115,00	28,8	83,7
	4210	Zakup materiałów	1 250,00	1 270,00	1 270,00		0,0	0,0
	4300	Usługi pozostałe	82,50	2 600,00	2 600,00	1 115,00	42,9	1351,5
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	42 018,92	106 130,00	122 412,00	82 695,29	67,6	196,8

	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom	16 995,00	20 000,00	20 236,01	20 236,01	100,0	119,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		11 000,00	1 000,00	386,94	38,7	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 577,39	12 051,00	12 051,00	5 097,00	42,3	197,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 050,65	795,00	795,00	795,00	100,0	75,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	504,38	2 243,00	2 243,00	1 040,11	46,4	206,2
	4120	Składki na FP	25,74	315,00	315,00	167,10	53,0	649,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 577,25	28 847,00	28 847,00	14 393,90	49,9	124,3
	4210	Zakup materiałów	2 428,49	7 393,00	5 274,99	1 581,39	30,0	65,1
	4220	Zakup żywności	3 582,77	3 900,00	4 400,00	1 914,26	43,5	53,4
	4300	Usługi pozostałe	3 277,25	19 586,00	47 250,00	37 083,58	78,5	1131,5
85195		Pozostała działalność	191,51	261,00	155,00	98,40	63,5	51,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90,08	100,00	34,00		0,0	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15,72	40,00	6,00		0,0	
	4120	Składki na FP	2,21	21,00	1,00		0,0	
	4210	Zakup materiałów		20,00	10,00		0,0	
	4300	Usługi pozostałe	83,50	80,00	104,00	98,40	94,6	117,8
		Razem dział 851	43 542,93	110 261,00	126 437,00	83 908,69	66,4	192,7

Zadania tego działu omawia szczegółowo **załącznik Nr 9i 10**. Uzyskane dochody z koncesji na sprzedaż alkoholu powinny zabezpieczyć planowane wydatki tego działu. W okresie I półrocza wpłynęło z tego tytułu na plan 110.000 zł –83.390,71 zł.

Wydatki w dziale 852 – POMOC SPOŁECZNA wyniosły zbiorczo 3.892.502,56 zł na plan 9.276.976,22 zł i stanowią 42 % realizację. W całości są to zadania bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
85201		Placówki opiekuńczo - wychowawcze	31 931,39	49 700,00	21 100,00	0,00	0,0	0,0
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	31 931,39	49 700,00				
	4330	Zakup usług od j.st./odpł.za skierowane osoby/			21 100,00			
85202		Domy pomocy społecznej	170 931,63	447 945,00	476 545,00	245 794,45	51,6	143,8
	4330	Zakup usług od j.st./odpł.za skierowane osoby/	170 931,63	447 945,00	476 545,00	245 794,45	51,6	143,8
85203		Ośrodki wsparcia	16 543,62	40 886,45	40 964,38	19 198,17	46,9	116,0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń		128,00	128,00	60,69	47,4	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		23 140,50	23 224,50	11 471,90	49,4	

	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	969,37					
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 243,98	4 040,33	4 055,33	2 020,29	49,8	90,0
	4120	Składki na FP	0,42					
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 965,60	20,00	20,00			
	4210	Zakup materiałów	77,66	2 000,00	2 000,00	178,33	8,9	229,6
	4260	Energia	2 890,38	6 485,41	6 485,41	3 004,13	46,3	103,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych		60,00	60,00	30,00	50,0	
	4300	Usługi pozostałe	96,54	711,90	711,90	72,27	10,2	74,9
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	151,92	359,00	359,00	175,41	48,9	115,5
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	1 069,75	2 611,66	2 611,66	1 283,70	49,2	120,0
	4410	Podróże służbowe krajowe		56,00	56,00	3,00	5,4	
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 115,00	1 093,93	820,45	75,0	
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	78,00	158,65	158,65	78,00	49,2	100,0
85204		Rodziny zastępcze	14 697,31	99 710,00	99 710,00	34 942,87	35,0	237,8
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	14 697,31	99 710,00				0,0
	4330	Zakup usług od j.st./odpł.za skierowane osoby/			99 710,00	34 942,87	35,0	
85206		Wspieranie rodziny	1 488,08	16 461,07	17 915,04	9 383,47	52,4	
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń		64,00	273,00	225,74	82,7	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		13 707,24	13 707,24	6 755,30	49,3	
	4110	Składki ZUS	18,70	1 934,00	1 934,00	1 184,91	61,3	
	4120	Składki na FP		335,83	335,83	166,25	49,5	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			420,00	17,92	4,3	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		60,00	60,00	30,00	50,0	
	4410	Podróże służbowe krajowe			80,00	51,12	63,9	
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych			546,97	410,23	75,0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 469,38	360,00	558,00	542,00	97,1	
85211		Świadczenie wychowawcze	0,00	0,00	3 729 249,00	1 032 325,95	27,7	
	3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń			160,00	100,20	62,6	
	3110	Świadczenia społeczne			3 654 664,00	996 608,90	27,3	
	4010	Wynagrodzenia osobowe			41 160,00	14 391,54	35,0	
	4110	Składki ZUS			7 187,00	2 556,78	35,6	
	4120	Składki na FP			1 008,00	308,87	30,6	
	4210	Zakup materiałów			12 167,54	10 611,61	87,2	
	4260	Zakup energii			870,00	295,68	34,0	
	4270	Zakup usług remontowych			2 016,46	2 016,46	100,0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych			60,00	60,00	100,0	
	4300	Usługi pozostałe			4 300,20	1 831,11	42,6	
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			200,00	63,32	31,7	
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe			447,20	178,88	40,0	

	4410	Podróże służbowe krajowe			83,00	33,00	39,8	
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych			1 641,00		0,0	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 284,60	3 269,60	99,5	
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 516 038,72	3 241 132,74	3 208 270,80	1 777 017,59	55,4	117,2
	3020	Wydatki osób. nie zalicz. do wynagrodzeń	99,50	1 531,00	1 531,00	225,26	14,7	226,4
	3110	Świadczenia społeczne	1 445 233,75	3 091 609,00	3 060 948,00	1 707 620,32	55,8	118,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe	34 921,12	82 062,00	82 189,50	34 914,55	42,5	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 219,34	6 113,88	5 986,38	5 986,38	100,0	96,3
	4110	Składki ZUS	6 032,80	15 120,62	15 120,62	7 138,80	47,2	118,3
	4120	Składki na FP	854,70	2 121,74	2 121,74	1 001,72	47,2	117,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	534,36	20,00	20,00		0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów	3 099,13	5 788,76	5 788,76	3 670,11	63,4	118,4
	4260	Zakup energii	1 522,37	4 225,64	4 225,64	1 815,26	43,0	119,2
	4270	Zakup usług remontowych		429,17	429,17		0,0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	120,00	120,00	60,00	50,0	200,0
	4300	Usługi pozostałe	8 424,63	18 993,33	16 527,33	8 484,50	51,3	100,7
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	168,81	1 409,56	1 409,56	215,86	15,3	127,9
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	829,15	2 145,87	2 145,87	994,98	46,4	120,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	68,00	201,37	201,37	6,00	3,0	8,8
	4430	Różne opłaty i składki	3 905,85	100,00	100,00		0,0	0,0
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 190,00	2 842,52	3 815,72	2 921,99	76,6	133,4
	4580	Pozostałe odsetki	556,16					
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		1 881,45	1 173,31	781,86	66,6	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 349,05	4 416,83	4 416,83	1 180,00	26,7	87,5
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczeń z pomocy społecznej. oraz niektórych świadczeń rodzinnych	21 041,78	40 266,00	38 545,00	22 403,19	58,1	106,5
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 041,78	40 266,00	38 545,00	22 403,19	58,1	106,5
85214		Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	34 817,21	103 631,80	98 922,80	36 111,72	36,5	103,7
	3110	Świadczenia społeczne	34 817,21	103 631,80	98 922,80	36 111,72	36,5	103,7
85215		Dodatki mieszkaniowe	54 852,91	111 870,00	115 401,00	58 791,90	50,9	107,2
	3110	Świadczenia społeczne	54 840,89	111 799,33	115 331,77	58 731,59	50,9	107,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5,25	24,66	10,25	3,63	35,4	69,1
	4300	Zakup usług pozostałych	6,77	36,66	54,14	53,38	98,6	788,5
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1,21	4,84	3,30	68,2	

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członków korpusu służby cywilnej		8,14					
85216		Zasilki stałe	130 309,04	296 000,00	295 343,00	122 104,09	41,3	93,7	
	3110	Świadczenia społeczne	130 309,04	296 000,00	295 343,00	122 104,09	41,3	93,7	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	315 912,74	703 937,69	703 643,70	331 923,58	47,2	105,1	
	3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagr	3 141,36	6 020,64	6 020,64	2 150,80	35,7	68,5	
	4010	Wynagrodzenia osobowe	193 878,98	446 403,61	446 511,80	205 706,90	46,1	106,1	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	33 328,50	33 015,00	32 906,81	32 906,81	100,0	98,7	
	4110	Składki ZUS	34 381,02	77 942,07	77 942,07	42 041,11	53,9	122,3	
	4120	Składki na FP	3 586,52	7 592,92	7 592,92	3 177,16	41,8	88,6	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	238,56	4 068,00	4 068,00		0,0	0,0	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 521,63	32 962,56	32 962,56	11 067,65	33,6	105,2	
	4260	Zakup energii	5 011,41	21 978,53	21 978,53	6 257,27	28,5	124,9	
	4270	Zakup usług remontowych	100,00	7 499,36	7 499,36	250,00	3,3	250,0	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	168,00	300,00	300,00	30,00	10,0	17,9	
	4300	Zakup usług pozostałych	8 399,44	27 261,87	27 261,87	8 620,71	31,6	102,6	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 117,43	3 666,29	3 666,29	1 274,95	34,8	114,1	
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii		20,34	20,34		0,0		
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	3 694,84	8 213,29	8 827,44	4 413,72	50,0	119,5	
	4410	Podróże służbowe krajowe	875,00	1 006,83	956,83	117,76	12,3	13,5	
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		103,73	103,73		0,0		
	4430	Różne opł. i składki	970,00	3 675,44	3 675,44	894,00	24,3	92,2	
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 490,00	12 617,92	11 759,78	8 960,00	76,2	85,4	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	702,00	1 460,41	1 460,41	702,00	48,1	100,0	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		10,17	10,17		0,0		
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 308,05	8 118,71	8 118,71	3 352,74	41,3	63,2	
85228		Usługi opiekuńcze własne	101 901,10	162 499,61	162 499,44	77 692,75	47,8	76,2	
	3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń	1 080,81	2 830,00	2 830,00	1 183,92	41,8	109,5	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		1 640,42	1 640,42	213,13	13,0		
	4010	Wynagrodzenia osobowe	64 381,76	99 995,49	100 005,80	43 698,07	43,7	67,9	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 982,28	7 679,05	7 668,57	7 668,57	100,0	96,1	
	4110	Składki ZUS	10 504,64	18 800,00	18 800,00	10 272,87	54,6	97,8	
	4120	Składki na FP	277,14	2 638,00	2 638,00	985,72	37,4	355,7	
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe pracowników	14 314,51	19 170,24	19 170,24	6 936,68	36,2	48,5	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		458,67	458,67		0,0		
	4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	60,00	60,00		0,0		
	4300	Zakup usług pozostałych	183,68	187,13	187,13		0,0		

	4410	Podróże służbowe krajowe	646,28	3 500,00	3 500,00	1 313,18	37,5	203,2
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 500,00	5 420,61	5 420,61	5 420,61	100,0	216,8
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		120,00	120,00		0,0	
85232		Centra Integracji Społecznej	10 178,74	24 497,67	24 629,84	10 468,45	42,5	102,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25,51	570,00	570,00	62,28	10,9	244,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 772,37	12 051,00	12 051,00	5 096,99	42,3	106,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 363,66	795,18	795,35	795,35	100,0	58,3
	4110	Składki ZUS	1 095,73	2 243,00	2 243,00	1 040,14	46,4	94,9
	4120	Składki na FP	215,44	315,00	315,00	167,11	53,1	77,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60,00	953,95	953,95	350,00	36,7	583,3
	4260	Zakup energii	1 325,89	2 995,07	2 995,07	1 333,20	44,5	100,6
	4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	165,77	165,77		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	82,01	525,79	525,79	46,74	8,9	57,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4,68	331,54	331,54	4,40	1,3	94,0
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	789,75	1 928,23	1 928,23	768,82	39,9	97,3
	4410	Podróże służbowe krajowe	113,70	208,49	208,49	65,60	31,5	57,7
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	270,00	1 058,70	1 058,70	366,72	34,6	135,8
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		355,95	487,95	371,10	76,1	
85295		Pozostała działalność	131 954,77	267 239,22	244 237,22	114 344,38	46,8	86,7
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych- środki gminy	1 970,00	4 290,00	280,00	280,00	100,0	14,2
	3110	Świadczenia społeczne	129 974,94	261 866,22	239 334,22	114 008,10	47,6	87,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		354,00				
	4110	Składki ZUS		62,00				
	4120	Składki na FP		9,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9,83	200,00				
	4300	Zakup usług pozostałych		110,00				
	4360	Zakup usług telefonicznych		9,00	123,00	56,28	45,8	
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe			4 500,00			
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		339,00				
		Ogółem dział 852	2 552 599,04	5 605 777,25	9 276 976,22	3 892 502,56	42,0	152,5
		<i>w tym zlecone</i>	<i>1 499 883,33</i>	<i>3 203 417,00</i>	<i>6 904 734,00</i>	<i>2 811 548,35</i>	<i>40,7</i>	<i>187,5</i>
		<i>zadania gminy</i>	<i>1 052 715,71</i>	<i>2 402 360,25</i>	<i>2 372 242,22</i>	<i>1 080 954,21</i>	<i>45,6</i>	<i>102,7</i>

Zadania rzeczowe z zakresu działu 852 – Pomoc społeczna przedstawia załącznik Nr 11. Zwiększane zadania w zakresie tego działu coraz bardziej obciążają gminę, wymagają tym samym zabezpieczenia coraz większych środków własnych.

Wydatki w dziale 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza zostały zrealizowane w 70,1 % i wyniosły 211.999,33 zł na plan 302.620 zł. Szczegółowo omawia je zał. Nr 8.

W całości są to zadania bieżące.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
85401		Świetlice szkolne	135 955,05	176 420,00	176 420,00	93 393,64	52,9	68,7
	3020	Nagrody i wydatki osobowe	5 920,67	9 296,00	9 296,00	4 636,99	49,9	78,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe	90 896,14	120 770,00	120 770,00	60 098,60	49,8	66,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 350,94	11 640,00	11 640,00	9 050,40	77,8	67,8
	4110	Składki ZUS	17 719,78	24 359,00	24 359,00	12 659,58	52,0	71,4
	4120	Składki na FP	1 567,52	3 472,00	3 472,00	1 748,07	50,3	111,5
	4440	Odpis na ZFSS	6 500,00	6 883,00	6 883,00	5 200,00	75,5	80,0
85415		Pomoc materialna dla uczniów	125 302,25	25 000,00	126 200,00	118 605,69	94,0	94,7
	3240	Stypendia dla uczniów	125 302,25	25 000,00	126 200,00	118 605,69	94,0	94,7
		Razem dział 854	261 257,30	201 420,00	302 620,00	211 999,33	70,1	81,1

Wydatki bieżące w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska wyniosły 762.843,21 na plan 1.580.232,56 zł i stanowią 48,3% realizacji.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	182 075,87	1 116 425,00	1 074 525,00	176 150,04	16,4	96,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	286,87	1 000,00	1 000,00		0,0	0,0
	4260	Zakup energii	168 525,50	300 000,00	300 000,00	152 095,89	50,7	90,3
	4300	Zakup usług pozostałych	36,90	1 000,00	1 000,00	264,90	26,5	717,9
	4520	Oplaty na rzecz budżetu jst	12 644,25	18 000,00	18 000,00	16 409,25	91,2	129,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	582,35	441 570,00	399 670,00	7 380,00	1,8	1267,3
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		230 800,00	230 800,00			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		124 055,00	124 055,00			
90002		Gospodarka odpadami	343 745,63	668 000,00	668 000,00	330 475,14	49,5	96,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 992,79					
	4270	Zakup usług remontowych			1 000,00	369,98	37,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	314 472,01	653 000,00	652 000,00	320 921,05	49,2	102,1
	4430	Różne opłaty i składki		2 000,00	1 000,00	59,71	6,0	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			1 000,00	47,97	4,8	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 430,03	3 000,00	6 000,00	4 792,04	79,9	64,5
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 850,80	10 000,00	7 000,00	4 284,39	61,2	22,7
90003		Oczyszczanie miast i wsi	109 000,00	225 000,00	225 000,00	113 500,00	50,4	104,1

	4300	Zakup usług pozostałych	109 000,00	225 000,00	225 000,00	113 500,00	50,4	104,1
90004		Utrzymanie zieleni w mieście i gminie	31 258,70	92 132,56	92 132,56	35 098,65	38,1	112,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			400,00	337,00	84,3	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia	515,04	4 832,56	4 432,56	1 139,60	25,7	221,3
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	30 743,66	87 300,00	87 300,00	33 622,05	38,5	109,4
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	239 000,00	119 000,00	0,00		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		239 000,00	119 000,00			
90013		Schroniska dla zwierząt	3 874,50	17 500,00	17 500,00		0,0	
	4300	Zakup usług pozostałych	3 874,50	17 500,00	17 500,00		0,0	
90015		Oświetlenie ulic, placów, dróg	93 282,93	175 500,00	175 500,00	89 086,01	50,8	95,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 336,00	2 500,00	2 500,00	2 400,00	96,0	102,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	870,10	2 000,00	3 000,00	2 792,00	93,1	320,9
	4260	Zakup energii w tym:	88 507,35	150 000,00	147 000,00	79 324,54	54,0	89,6
	4300	Zakup usług pozostałych w tym:	1 569,48	3 000,00	5 000,00	4 569,47	91,4	291,1
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		18 000,00	18 000,00		0,0	
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0,00	17 500,00	17 000,00	5 497,15	32,3	
	4210	Zakup mat. i wyposażenia		5 000,00	4 500,00	186,07	4,1	
	4300	Zakup usług pozostałych		12 500,00	12 500,00	5 311,08	42,5	
90095		Pozostała działalność	27 061,64	233 600,00	234 100,00	29 492,65	12,6	109,0
	4210	Zakup mat. i wyposażenia		200,00	700,00	415,98	59,4	
	4260	Zakup energii	61,64	400,00	400,00	76,67	19,2	124,4
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	95 000,00	95 000,00	29 000,00	30,5	107,4
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		63 000,00	63 000,00		0,0	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		52 500,00	52 500,00		0,0	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		22 500,00	22 500,00		0,0	
		Ogółem dział 900	790 299,27	2 784 657,56	2 622 757,56	779 299,64	29,7	98,6
		<i>W tym:- wydatki bieżące</i>	<i>763 436,09</i>	<i>1 580 232,56</i>	<i>1 580 232,56</i>	<i>762 843,21</i>	<i>48,3</i>	<i>99,9</i>
		<i>- wydatki majątkowe</i>	<i>26 863,18</i>	<i>1 204 425,00</i>	<i>1 042 525,00</i>	<i>16 456,43</i>	<i>1,6</i>	<i>61,3</i>
		w majątkowych -inwestycje	26 863,18	1 204 425,00	1 042 525,00	16 456,43	1,6	61,3

Wydatki bieżące w dziale 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego wyniosły 472.483,29 zł na plan 953.961,42 zł i stanowią 49,5%. (Załączniki 12i13).

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
92109		Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	335 000,00	761 390,71	773 090,71	364 213,21	47,1	108,7
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	335 000,00	668 900,00	680 800,00	347 900,00	51,1	103,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		14 061,42	13 961,42	816,48	5,8	

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17 840,29	17 840,29			
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		35 589,00	35 489,00	5 496,73	15,5	
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,0	
92116		Biblioteki	105 000,00	210 000,00	210 000,00	105 000,00	50,0	100,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	105 000,00	210 000,00	210 000,00	105 000,00	50,0	100,0
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,0	
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		20 000,00	20 000,00		0,0	
92195		Pozostała działalność	1 057,49	24 200,00	29 200,00	18 766,81	64,3	
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			5 000,00	5 000,00	100,0	
	3020	Nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń		500,00	1 000,00	814,21	81,4	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 000,00	1 000,00			
	4110	Dodatkové wynagrodzenia roczne		300,00	300,00			
	4120	Składki na ubezpieczenie społeczne		100,00	100,00			
	4170	Składki na FP		1 000,00	1 000,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 057,49	7 000,00	6 500,00	5 746,16	88,4	
	4260	Zakup energii		12 000,00	12 000,00	7 206,44	60,1	
	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 000,00			
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		300,00	300,00			
		Razem wydatki dz. 921	441 057,49	1 015 590,71	1 032 290,71	487 980,02	47,3	110,6
		Bieżące	441 057,49	937 161,42	953 961,42	472 483,29	49,5	107,1
		Majątkowe	0,00	78 429,29	78 329,29	15 496,73	19,8	

Wydatki bieżące w dziale 926 – Kultura Fizyczna i Sport wyniosły 571.384,70 zł na plan 1.209.479,73 stanowiąc 42,9 %. Szczegółowo omawiają je załączniki Nr 14 i 15.

Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie I półrocza 2015r.	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza 2016r.	% 7:6	%7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9

92601		Obiekty sportowe	636 038,55	804 823,29	804 797,03	345 712,33	43,0	54,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	414,73	2 152,00	2 152,00	497,26	23,1	119,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 694,15	330 436,00	330 436,00	150 592,41	45,6	107,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	22 418,93	26 408,00	26 408,00	23 010,11	87,1	102,6
	4110	Składki ZUS	24 769,03	60 000,00	60 000,00	28 583,26	47,6	115,4
	4120	Składki na FP	3 030,41	8 500,00	8 500,00	3 756,44	44,2	124,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 226,03	31 100,00	31 100,00	10 113,00	32,5	82,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 068,49	151 800,00	151 800,00	48 264,95	31,8	75,3
	4260	Zakup energii	42 670,45	81 157,73	81 157,73	41 374,18	51,0	97,0
	4270	Zakup usług remontowych	5 450,17	8 200,00	8 200,00	82,30	1,0	1,5
	4280	Zakup usług zdrowotnych	110,00	450,00	450,00	90,00	20,0	81,8
	4300	Zakup usług pozostałych	15 898,61	30 800,00	30 199,00	7 078,88	23,4	44,5
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 148,23	4 776,00	4 776,00	1 931,74	40,4	89,9
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 811,80	3 600,00	3 100,00	671,44	21,7	37,1
	4430	Różne opłaty i składki	3 776,30	5 704,00	5 704,00	3 972,00	69,6	105,2
	4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 905,43	10 350,00	10 350,00	7 176,18	69,3	103,9
	4480	Podatek od nieruchomości	3 106,00	3 220,00	3 321,00	3 321,00	100,0	106,9
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 584,40	8 000,00	8 000,00	3 818,88	47,7	106,5
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 849,00	6 500,00	6 500,00	209,00	3,2	3,6
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		400,00	1 400,00	770,20	55,0	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6 000,00	6 369,00	369,00	5,8	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224 164,89					
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 557,51					
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 383,99	25 269,56	24 874,30	10 030,10	40,3	
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	42 800,03	59 000,00	59 000,00	52 955,03	89,8	123,7
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			50 000,00	50 000,00	100,0	
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 322,00	50 000,00				
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	789,80	3 500,00	3 500,00		0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1 496,00	4 500,00	4 500,00	2 858,08	63,5	191,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	192,23	1 000,00	1 000,00	96,95	9,7	50,4
92695		Pozostała działalność	1 996 905,16	439 692,48	441 096,39	191 186,80	43,3	9,6
	3020	Wydatki osob. nie zalicz. do wynagrodzeń	188,67	1 510,00	1 510,00	117,27	7,8	62,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe	71 107,00	158 893,00	158 893,00	79 955,97	50,3	112,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia	13 307,53	12 313,00	12 313,00	11 119,52	90,3	83,6

	roczne						
4110	Składki ZUS	12 655,72	28 000,00	28 000,00	15 354,28	54,8	121,3
4120	Składki na FP	1 470,90	4 000,00	4 000,00	1 606,92	40,2	109,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 500,00	1 500,00		0,0	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 159,07	19 134,00	20 734,00	4 817,44	23,2	93,4
4220	Zakup środków żywności	57 308,15	137 295,00	137 295,00	65 420,63	47,6	114,2
4270	Zakup usług remontowych	676,80	3 051,00	3 051,00		0,0	0,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	35,00	300,00	300,00	80,00	26,7	228,6
4300	Zakup usług pozostałych	400,94	2 000,00	2 000,00	134,20	6,7	33,5
4410	Podróże służbowe krajowe		400,00	400,00	137,22	34,3	
4440	Odpis na zakł. Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 783,21	6 900,00	6 900,00	4 372,99	63,4	91,4
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		300,00	300,00		0,0	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		25 990,00	28 311,52	869,30	3,1	
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 510 597,07					
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	319 215,10					
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		38 106,48	35 588,87	7 201,06		
	Ogółem dział 926	2 675 743,74	1 303 515,77	1 304 893,42	589 854,16	45,2	22,0
	<i>W tym wydatki bieżące</i>	<i>568 825,18</i>	<i>1 208 149,73</i>	<i>1 209 749,73</i>	<i>571 384,70</i>	<i>47,2</i>	<i>100,4</i>
	<i>Inwestycje</i>	<i>2 106 918,56</i>	<i>95 366,04</i>	<i>95 143,69</i>	<i>18 469,46</i>	<i>19,4</i>	<i>0,9</i>

Wielkość środków budżetowych na sfinansowanie działu 926 jest wynikiem zwiększonej od kilku ostatnich lat bazy kultury fizycznej i szerokiego zasięgu jej działalności.

Z przeprowadzonej analizy realizacji wydatków gminy za okres I półrocza br wynika , że niektóre plany wydatków gminy wymagają wprowadzenia zmian .Większość tych zmian zostanie zaproponowana Wysokiej Radzie już na najbliższej sesji. Inne zostaną wywołane po gruntowniejszym zbadaniu , lub wynikną w następstwie występujących uwarunkowań w dalszym okresie czasu.

Nie wystąpiły nigdzie przekroczenia wydatków . Nie występują także zobowiązania wymagalne .

Zaksięgowane zaangażowanie ma pokrycie w planach .

Dotacje z budżetu gminy Jeziorany udzielone w okresie I półrocza 2016r. :

Dz	Rozdz	§	Nazwa - wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2015	Plan Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach 2016	Wykonanie 30.06. 2016	% wskaźnik wykonania 2015
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801	80101	2580	Szkoły podstawowe		15 302,40			
801	80101	2590	Szkoły podstawowe	596 893,78	1 598 485,00	1 608 237,00	771 535,80	47,97
801	80103	2590	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	114 144,39	167 919,84	167 919,84	86 504,16	51,52
801	80104	2540	Przedszkola		478 107,36	462 791,84	233 819,07	50,52
801	80104	2590	Przedszkola	228 642,70				
801	80106	2580	Inne formy wychowania przedszkolnego			15 302,40		0,00

801	80106	2590	Inne formy wychowania przedszkolnego	16 675,06					
801	80113	2820	Dowożenie uczniów			5 500,00	3 000,00	54,55	
801	80113	2830	Dowożenie uczniów	5 215,00	5 500,00				
801	80149	2540	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			95 714,00	29 910,45	31,25	
801	80150	2590	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	13 266,00	26 502,00	16 750,00	8 374,98	50,00	
			Razem dz .801-OŚWIATA I WYCHOWANIE	974 836,93	2 291 816,60	2 372 215,08	1 133 144,46	47,77	
851	85154	2820	OCHRONA ZDROWIA - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	16 995,00	20 000,00	20 236,01	20 236,01	100,00	
852	85295	2820	POMOC SPOŁECZNA			280,00	280,00	100,00	
852	85295	2830	POMOC SPOŁECZNA	1 970,00	4 290,00				
921	92109	2480	Kluby i świetlice wiejskie	335 000,00	668 900,00	680 800,00	347 900,00	51,10	
921	92116	2480	Biblioteki publiczne	105 000,00	210 000,00	210 000,00	105 000,00	50,00	
			Razem dotacje bieżące dla instytucji kultury	440 000,00	878 900,00	890 800,00	452 900,00	101,10	
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych		20 000,00	20 000,00		0,00	
921	92195	2820	Pozostała działalność			5 000,00	5 000,00	100,00	
			Razem dz. 921	440 000,00	898 900,00	915 800,00	457 900,00	50,00	
750	75095	2820	Pozostała działalność			10 000,00	10 000,00	100,00	
750	75095	2830	Pozostała działalność		10 000,00				
926	92605	2830	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	40 322,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00	
			OGÓLEM DOTACJE BIEŻĄCE z BUDŻETU GMINY	1 474 123,93	3 275 006,60	3 363 531,09	1 666 560,47	49,55	
				1 474 123,93	3 275 006,60	3 353 251,09	1 656 280,47	49,39	
			DOTACJE MAJĄTKOWE z budżetu gminy , w tym :	0,00	25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,00	
921	92109	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – dla świetlic wiejskich		25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,00	
				1 474 123,93	3 300 006,60	3 388 531,09	1 676 560,47	49,48	
				1 474 123,93	3 300 006,60	3 378 251,09	1 666 280,47	49,32	

IX. WYDATKI MAJĄTKOWE zbiorczo zostały wykonane kwotą 218.778,99 zł na plan po zmianach 7.373.970,93 zł , co stanowi 2,97 % realizację.

Realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych w pełnej klasyfikacji budżetowej , w podziale na występujące zadania jednostkowe , przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wykonanie roku 2015	Plan z Uchwały Rady 2016	Plan po zmianach 2016	Wykonanie 30.06.2016	% 8 :7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0,00	3 626 871,65	3 455 071,65	21 887,25	0,63

01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	3 626 871,65	3 455 071,65	21 887,25	0,63
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	55 000,00	1 500,00	2,73
		Budowa sieci wodociągowej Kol. Jeziorany			25 000,00	1 500,00	6,00
		Budowa sieci wodociągowej Olszewnik Tłokowo PROJEKT		30 000,00	30 000,00		
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 291 868,39	2 163 868,39	0,00	
		Budowa sieci wodociągowej Modliny Franknowo		372 993,60	372 993,60		
		Budowa Stacji Uzdatniania Wody Studzianka		208 000,00	208 000,00		
		Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy pompowni sieciowej wody w m.Radostowo wraz z budową		75 200,00	75 200,00		
		Modernizacja (z czyszczeniem)zbiornika wieżowego w Jezioranach		128 000,00			
		Modernizacja SUW w Jezioranach		404 000,00	404 000,00		
		Modernizacja SUW w Krokowie		264 000,00	264 000,00		
		Budowa wodociągu Jeziorany Kolonia Krokowo		279 674,79	279 674,79		
		Budowa wodociągu w Studziance zabudowa kolonijna II ETAP		560 000,00	560 000,00		
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 305 003,26	1 236 203,26	20 387,25	1,65
		Budowa sieci wodociągowej Modliny Franknowo		231 234,06	231 234,06	15 990,00	6,92
		Budowa Stacji Uzdatniania Wody Studzianka		130 250,00	130 250,00	600,00	0,46
		Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy pompowni sieciowej wody w m.Radostowo wraz z budową		50 260,00	50 260,00	3 797,25	7,56
		Modernizacja (z czyszczeniem)zbiornika wieżowego w Jezioranach		68 800,00			
		Modernizacja SUW w Jezioranach		217 150,00	217 150,00		
		Modernizacja SUW w Krokowie		155 984,00	155 984,00		
		Budowa wodociągu Jeziorany Kolonia Krokowo		150 325,20	150 325,20		
		Budowa wodociągu w Studziance zabudowa kolonijna II ETAP		301 000,00	301 000,00		
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	66 069,58	260 706,05	260 706,05	1 743,05	0,67
60016		Drogi publiczne gminne	66 069,58	260 706,05	260 706,05	1 743,05	0,67
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	62 732,50	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00
		Przebudowa ulicy Górskiej	7 822,80				
		Budowa chodnika ul. Parchimowicza	2 179,60				
		Wydatki inwestycyjne na drogach	52 730,10				
		Przebudowa drogi gminnej ul. Rzemieślnicza, budowa chodnika wzdłuż drogi Parchimowicza		50 000,00	50 000,00		
		Przebudowa ulicy Mostowej		3 000,00	3 000,00		
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	0,00	82 719,00	82 719,00	0,00	
		Przebudowa drogi Franknowo Polkajmy Nr 163001		31 815,00	31 815,00		
		Przebudowa drogi we Franknowie		31 815,00	31 815,00		
		Przebudowa drogi Franknowo Kramarzewo Nr 163001		19 089,00	19 089,00		
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	47 281,00	47 281,00	1 659,00	3,51
		Przebudowa drogi Franknowo Polkajmy Nr 163001		18 185,00	18 185,00	553,00	3,04
		Przebudowa drogi we Franknowie		18 185,00	18 185,00	553,00	3,04
		Przebudowa drogi Franknowo Kramarzewo Nr 163001		10 911,00	10 911,00	553,00	5,07
6060		Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	3 337,08	0,00	0,00	0,00	
		Budowa chodnika ul. Parchimowicza	3 337,08				
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	0,00	63 241,05	66 241,05	31,50	0,05
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	63 241,05	66 241,05	31,50	0,05
		Modernizacja chodnika w msc. Franknowo		25 313,40	25 313,40		0,00
		Modernizacja drogi gminnej Jeziorany - Kolonie		11 841,28	11 841,28		0,00

		Modernizacja dróg soł. Kramarzewo		6 133,85	9 133,85		0,00
		Budowa chodnika przy drodze gminnej w msc. Ustnik		19 952,52	19 952,52	31,50	0,16
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	0,00	14 465,00	11 465,00	52,55	0,46
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	14 465,00	11 465,00	52,55	0,46
		Modernizacja dróg soł. Kramarzewo		3 000,00			
		Budowa chodnika na działce nr 50/15 soł. Potryty (zakup krawężników i polbruku)		11 465,00	11 465,00	52,55	0,46
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	1 531 704,90	1 650 527,25	716,05	0,04
	70005	Gospod. gruntami i nieruchomościami	0,00	1 531 704,90	1 650 527,25	716,05	0,04
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	0,00	20 177,65	135 900,00	506,00	0,37
		Przystosowanie i adaptacja budynków hydroforni w Żardenikach, Ustniku i Lekitach oraz budynku gospodarczego przy ul. Sienkiewicza (po DPS budynku socjalne)			119 000,00	6,00	0,01
		<i>Rozbiórka budynków w msc. Lekity, Franknowo oraz byłego Kina WARMIA</i>		15 000,00	15 000,00		
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	5 177,65	1 900,00	500,00	26,32
		Przebudowa placu zabaw w Kiersztanowie		3 000,00	200,00		0,00
		Przebudowa terenu pod budowę placu zabaw w msc. Lekity		1 000,00	1 700,00	500,00	29,41
		Odbudowa stawu w msc. Studzianka		1 177,65			
	6057	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
		Przebudowa budynku byłego internatu na potrzeby związane z aktywizacją osób bezrobotnych (Rewitalizacja społeczna)		1 200 000,00	1 200 000,00		
	6059	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
		Przebudowa budynku byłego internatu na potrzeby związane z aktywizacją osób bezrobotnych (Rewitalizacja społeczna)		300 000,00	300 000,00		
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	0,00	11 527,25	14 627,25	210,05	1,44
		Przystosowanie i adaptacja budynków hydroforni w Żardenikach, Ustniku i Lekitach oraz budynku gospodarczego przy ul. Sienkiewicza (po DPS budynku socjalne)			1 000,00	210,05	21,01
		Wykup nieruchomości		5 000,00	5 000,00		0,00
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	6 527,25	8 627,25	0,00	0,00
		Budowa placu zabaw soł. Kiersztanowo			2 800,00		0,00
		Budowa placu zabaw oraz zakup zabawek w msc. Lekity		6 527,25	5 827,25		0,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 499,96	63 600,00	73 600,00	2 954,89	4,01
	75023	Urzędy gminy	4 499,96	61 000,00	61 000,00	2 954,89	4,84
	6050	Wydatki inwest. jednostek budżetowych	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
		Wykonanie szaf ściennych			10 000,00		0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	4 499,96	61 000,00	51 000,00	2 954,89	5,79
		Zakup komputerów		16 000,00	16 000,00	2 954,89	18,47
		Program ewidencja dróg		15 000,00	15 000,00		0,00
		<i>Program ewidencja zbytków</i>		30 000,00	20 000,00		0,00
		<i>Zakup ciepłomierza do kotła CO</i>	4 499,96				
	75095	Pozostała działalność	0,00	2 600,00	12 600,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	400,00	7 600,00	0,00	0,00
		Wykonanie szaf ściennych			5 000,00		0,00
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	400,00	2 600,00	0,00	0,00
		<i>Wykonanie trwałego rysu historycznego na tablicy sołectwa Tłokowo</i>		400,00	2 600,00		0,00

	6060	Wydatki na zakupy inwest. jednostek budżetowych	0,00	2 200,00	5 000,00	0,00	0,00
		Zakup projektora - sala konferencyjna			5 000,00		0,00
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	2 200,00	0,00	0,00	
		<i>Zakup tablicy informacyjnej oraz 2 tablic ogłoszeniowych sol. Tłokowo</i>		2 200,00			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	0,00	463 068,00	463 068,00	6 067,57	1,31
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	463 068,00	463 068,00	6 067,57	1,31
	6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	0,00	457 000,00	457 000,00	0,00	0,00
		Budowa bazy lokalowej dla OSP Jeziorany		325 000,00	325 000,00		0,00
		Rozbudowa bazy lokalowej dla OSP Radostowo		112 000,00	112 000,00		0,00
		Rozbudowa bazy lokalowej dla OSP Derc		20 000,00	20 000,00		0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	6 068,00	6 068,00	6 067,57	99,99
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	6 068,00	6 068,00	6 067,57	99,99
		Zakup agregatu prądowłórczego i pompy pływającej dla OSP Radostowo		6 068,00	6 068,00	6 067,57	99,99
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 594,59	100 000,00	75 000,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	10 594,59	0,00	0,00	0,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	10 594,59	0,00	0,00	0,00	
		CO 8.000; polbruk na posesji i wykonanie schodów 10.000	10 594,59				
	80110	Gimnazja	0,00	100 000,00	75 000,00	0,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	75 000,00	0,00	
		Przebudowa łącznika między Gminazjum a salą gimnastyczną		100 000,00	75 000		
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	90 192,73	1 204 425,00	1 042 525,00	16 456,43	1,58
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	582,35	796 425,00	754 525,00	7 380,00	0,98
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Gmina	582,35	441 570,00	399 670,00	7 380,00	1,85
		<i>Budowa kanalizacji sanitarnej Kalis - Wójtówko</i>	582,35	441 570,00	399 670,00	7 380,00	1,85
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych /Środki pomocowe/	0,00	230 800,00	230 800,00	0,00	
		Modernizacja przepompowni ścieków Wójtówko		54 800,00	54 800,00		
		Modernizacja oczyszczalni ścieków Radostowo		88 000,00	88 000,00		
		Modernizacja oczyszczalni ścieków Franknowo		88 000,00	88 000,00		
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki gminy, budżetu państwa	0,00	124 055,00	124 055,00	0,00	
		<i>Modernizacja przepompowni ścieków Wójtówko</i>		29 455,00	29 455,00		
		Modernizacja oczyszczalni ścieków Radostowo		47 300,00	47 300,00		
		Modernizacja oczyszczalni ścieków Franknowo		47 300,00	47 300,00		
	90002	Gospodarka odpadami	89 610,38	13 000,00	13 000,00	9 076,43	69,82
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 424,98	3 000,00	6 000,00	4 792,04	79,87
		Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	35 424,98	3 000,00	6 000,00	4 792,04	79,87
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	54 185,40	10 000,00	7 000,00	4 284,39	61,21
		Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	54 185,40	10 000,00	7 000,00	4 284,39	61,21
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	239 000,00	119 000,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	239 000,00	119 000,00	0,00	
		Budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku świetlicy w Radostowie i Franknowie		239 000,00	119 000,00		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	
		Budowa oświetlenia ulicznego ul. Parchimowicza, Kasztanowej, parkingu przy ul. Kopernika		18 000,00	18 000,00		
	90095	Pozostała działalność	0,00	138 000,00	138 000,00	0,00	

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00			
		Naprawa muru wokół cmentarza		40 000,00	40 000,00				
		Wdrożenie programu NEKROPOLIS		23 000,00	23 000,00				
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 500,00	52 500,00	0,00			
		Budowa alejek na cmentarzu komunalnym		52 500,00	52 500,00				
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00			
Budowa alejek na cmentarzu komunalnym			22 500,00	22 500,00					
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	53 429,29	53 329,29	5 496,73	10,31		
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	53 429,29	53 329,29	5 496,73	10,31		
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	17 840,29	17 840,29	0,00			
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	17 840,29	17 840,29	0,00			
		Modernizacja świetlicy w Zerbuniu		8 000,00	8 000,00				
		Modernizacja świetlicy w Żardenikach		9 840,29	9 840,29				
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00	35 589,00	35 489,00	5 496,73	15,49		
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	35 589,00	35 489,00	5 496,73	15,49		
		Zakup pierwszego wyposażenia w świetlicy w Dercu		1 300,00	1 300,00				
		Zakup wyposażenia do świetlicy w Kikitach		8 100,00	8 100,00	4 296,73	53,05		
		Zakup wyposażenia do świetlicy w Kiersztanowie		4 000,00	4 000,00				
		Zakup pierwszego wyposażenia do świetlicy w Polkajmach		7 153,00	7 053,00				
		Zakup pierwszego wyposażenia do świetlicy w Radostowie		5 086,00	5 086,00	1 200,00	23,59		
		Zakup pierwszego wyposażenia kuchni do świetlicy w Tłokowie		3 050,00	3 050,00				
		Zakupy inwestycyjne do świetlicy w Zerbuniu		4 500,00	4 500,00				
		Zakupy materiałów inwestycyjnych do świetlicy w Miejskiej Wsi		2 400,00	2 400,00				
		926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 110 939,05	95 366,04	95 143,69	18 469,46	19,41
			92601	Obiekty sportowe	277 147,39	31 269,56	31 243,30	10 399,10	33,28
				6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 000,00	6 369,00	369,00
	ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO		0,00	6 000,00	6 369,00	369,00	5,79		
	Budowa boiska wiejskiego w msc. Miejska Wieś			6 000,00	6 369,00	369,00	5,79		
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		200 354,69	0,00	0,00	0,00			
	Rozpowszechnianie usług Ośrodka Sportu i Rekreacji obywatelom Gminy Jeziorany z wykorzystaniem internetu oraz technologii informacyjno-komunikacyjnych		200 354,69						
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		65 408,71	0,00	0,00	0,00			
	Rozpowszechnianie usług Ośrodka Sportu i Rekreacji obywatelom Gminy Jeziorany z wykorzystaniem internetu oraz technologii informacyjno-komunikacyjnych		65 408,71						
6060	Zakupy inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych		11 383,99	25 269,56	24 874,30	10 030,10	40,32		
	Zakup trenera wioślarskiego oraz 2 rowerów wodnych OSIR			6 490,00	6 490,00	4 102,05	63,21		
	Zakup rowerów wodnych na plażę w Tłokowie		11 383,99						
	ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO		0,00	18 779,56	18 384,30	5 928,05	32,25		
	Zakup wyposażenia boiska w Miejskiej Wsi			2 150,00	1 781,00	1 715,51	96,32		
	Zakup kosiarki żyłkowej oraz bramek na boisko w Pierwągach			7 380,00	7 380,00	2 959,00	40,09		
	Zakup elementów ogrodzenia boiska oraz kosiarki spalinowej w msc. Studnica			6 449,56	6 449,56	1 253,54	19,44		
	Zakup pierwszego wyposażenia boiska w msc. Piszewo			2 800,00	2 773,74		0,00		
	92695		Pozostała działalność	1 833 791,66	64 096,48	63 900,39	8 070,36	12,63	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	25 990,00	28 311,52	843,04	2,98		

		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	25 990,00	28 311,52	843,04	2,98
		Budowa grzybka w msc. Krokowo		9 000,00	9 026,26	26,26	0,29
		Budowa altany w msc. Kostrzewy		2 390,00	2 390,00	395,26	16,54
		Wykonanie map soł. Radostowo			200,00		
		Wykonanie map soł. Studzianka			869,00		
		Budowa grzybka na boisku w Olszewniku		7 000,00	8 200,00	395,26	4,82
		Budowa grzybka w msc. Piszewo		7 600,00	7 626,26	26,26	0,34
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 508 580,18	0,00	0,00	0,00	
		Wzrost potencjału turystycznego miejscowości Jeziorany poprzez renowację zabytkowej fosy	1 508 580,18				
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	325 211,48	0,00	0,00	0,00	
		Wzrost potencjału turystycznego miejscowości Jeziorany poprzez renowację zabytkowej fosy	325 211,48				
6060		Zakupy inwestycyjne jednostek i zakładów budżetowych	0,00	38 106,48	35 588,87	7 227,32	20,31
		Zakup bamaru stacjonarnego		4 838,00	4 838,00		
		ZADANIA W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO	0,00	33 268,48	30 750,87	7 227,32	23,50
		Budowa grzybka w msc. Krokowo		2 597,00	2 570,74		
		Budowa altany w msc. Kostrzewy		6 000,05	6 000,05		
		Zakup bujawek-uzupełnienie kompletnego wyposażenia placu zabaw dla dzieci w msc. Olszewnik		3 264,43	2 064,43		
		Zakup dwóch kosiarek oraz sprzętu zewnętrznego do fitnessu dla soł. Radostowo		10 107,00	10 107,00	3 667,49	36,29
		Zakup gontu bitumicznego na pokrycie grzybka soł. Studnica		1 600,00			
		Zakup kosiarki oraz materiałów do wykonania grzybka wraz z ogrodzeniem soł. Studzianka		8 700,00	9 008,65	2 610,77	28,98
		Zakup pierwszego wyposażenia do prac porządkowych przy boisku i placach soł. Tłokowo		1 000,00	1 000,00	949,06	94,91
		RAZEM INWESTYCJE	2 282 295,91	7 399 170,93	7 168 970,93	73 791,43	1,03
		POZOSTAŁE WYDATKI MAJĄTKOWE	15 596,72	145 000,00	205 000,00	144 987,56	70,73
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	120 000,00	180 000,00	134 987,56	74,99
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
	6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		5 000,00	5 000,00		0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	115 000,00	175 000,00	134 987,56	77,14
	6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		115 000,00	175 000,00	134 987,56	77,14
754		OCHRONA PUBLICZNA I BEZPIECZEŃSTWO P.POŻAROWE	7 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	7 000,00	0,00	0,00	0,00	
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 000,00				
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8 596,72	25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,00
	92109	Domy i ośrodki Kultury, świetlice, i kluby	8 596,72	25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	8 596,72	25 000,00	25 000,00	10 000,00	40,00
		ŁĄCZNIE WYDATKI MAJĄTKOWE	2 297 892,63	7 544 170,93	7 373 970,93	218 778,99	2,97

ŹRÓDŁA POKRYCIA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH: środki Unijne, dotacje i środki własne, w tym kredyty i pożyczki .

X. Dochody w łącznej kwocie **rachunku dochodów**

samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych .

Łączny plan dochodów wynoszący 9.835,00 zł został zrealizowany kwotą 9.298,63 zł, tj w 94,55 % .Wydatki natomiast na plan 9.835,00 zł zostały wykonane kwotą 5.356,18 zł , tj. w 54,46 % . Zgromadzone środki pieniężne na 30.06.2016r. wyniosły 3.942,45 zł .

Uzyskiwane dochody są zgodne z Uchwałą Rady Miejskiej w Jezioranach

Nr IV/11/2010 z 30.12.2010r.w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty.

Źródłem dochodów wydzielonego rachunku w I półroczu 2016r są :

- wpływy z usług
- darowizny
- wpływy z organizowanych przedsięwzięć kulturalno-oświatowych
- odsetki na rachunku bankowym.

Zebrane środki przeznaczone zostały na zakup żywności ,pomocy naukowych, wyposażenie i poprawę bazy lokalowej placówek oświatowych.

Gospodarka finansowa rachunku dochodów samorządowych jednostek w placówkach

Lp	Wyszczególnienie	SP J-ny	Gimnazjum	ZSP	PP J-ny	ZOGJO	Razem
1	Stan funduszu obrotowego na 01.01.2016	0	0	0	0	0	0
2	Dochody Plan	3 610,00	1 310,00	4 210,00	205,00	500,00	9 835,00
3	Dochody wykonanie	3 081,45	4 242,78	1 817,37	157,03		9 298,63
4	% wykonania (3:2)	85,36	323,88	43,17	76,60	0,00	94,55
5	Wydatki plan	3 610,00	1 310,00	4 210,00	205,00	500,00	9 835,00
6	Wydatki wykonanie	3 020,02	1 142,94	1 036,22	157,00		5 356,18
7	% wykonania (6:5)	83,66	87,25	24,61	76,59	0,00	54,46
8	Stan funduszu obrotowego na 30.06.2016 PLAN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stan finans. 30.06.2016	61,43	3 099,84	781,15	0,03	0,00	3 942,45

Szkoła Podstawowa w Jezioranach

Dochody	3 081,45
Wydanie duplikatów świadectw	107,00
Odsetki bankowe	3,20
Darowizny	804,00
Wpłata PZU prewencja	1 670,00
Wpłata zniszczone książki	497,25
Wydatki	3 020,02
Dyplomy, książki	589,05
Czeki	1,25
Opłaty bankowe	5,22
Wyposażenie	261,80
Wymiana blatów stolików	1 698,60
Wstęp do Term Warmińskich	464,10

Gimnazjum

Dochody	4 242,78
Wydanie duplikatu świadectwa	54,00
Odsetki bankowe	2,78
Wpłata PZU prewencja	1 026,00
Darowizny	2 000,00
Wynajem sali i sprzętu	1 160,00
Wydatki	1 142,94
Wiertarka	363,00
Czeki	1,25
Błaty do stolików uczniowskich	526,00
Przewóz uczniów	249,48
Opłaty bankowe i pocztowe	3,21

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych

Dochody	1 817,37
Wpłata PZU prewencja	114,00
Wydanie duplikatów świadectw	52,00
Darowizny	1 650,00
Odsetki bankowe	1,37
Wydatki	1 036,22
Materiały promocyjne szkoły	508,53
Bukiet okolicznościowy	54,00
Opłaty bankowe, pocztowe	21,00
Nagrody dla uczniów	373,90
Zakup peruk	78,79

Przedszkole Publiczne

Dochody	157,03
Wpłata PZU prewencja	156,00
Odsetki bankowe	1,03
Wydatki	157,00
Wąż spacerowy	150,00
Opłaty bankowe, pocztowe	7,00

Stan należności na 30.06.2016 = „0” , stan zobowiązań = „0”.

XI. FUNDUSZ SOŁECKI

Zbiorczy plan Funduszu Sołeckiego wynoszący 267.979,46

zł został wykonany kwotą 30.805,77 zł ,co stanowi 11,5 % . Załącznik Nr 19 przedstawia realizację Funduszu Sołeckiego wg klasyfikacji budżetowej w podziale na poszczególne sołectwa.

Z przedstawionych informacji wynika, że najwyższe wykonanie wydatków za pierwsze półrocze b.r. planowanych w ramach funduszu sołeckiego wystąpiło w sołectwach Radostowo, Kikity, Miejska Wieś, Pierwagi, Studnica, Studzianka i Tłokowo. Mniejsze wykonanie dotyczy Derca, Kostrzew, Olszewnika, Wójtówki, Potryt, Lekit, Piszewa. Pozostałe sołectwa w omawianym półroczu nie poniosły jeszcze wydatków. Mniejsza realizacja na koniec I półrocza br. wydatków funduszu sołeckiego nie oznacza, że wydatki te nie zostaną wykonane do końca roku. Wszystkie sołectwa w okresie letnim rozpoczęły zaplanowane remonty i inwestycje na drogach, w świetlicach oraz w miejscach rekreacyjno wypoczynkowych i sportowych. Jedno z sołectw zamierza zmienić przeznaczenie zaplanowanych środków ze względu nałożenia się tego samego zadania w programie unijnym. Należy uzupełnić, że wszystkie sołectwa w I półroczu br. były bardzo aktywne i zaangażowane w pracach przygotowawczych związanych z prawidłową realizacją zaplanowanych wydatków (szacunki, kosztorysy, mapy...)

XII. UZUPEŁNIENIA I WNIOSKI .

1. Zgodnie z **ustawą o finansach publicznych od 2011 roku gmina może pokrywać wydatki bieżące wyłącznie dochodami bieżącymi**. Na 30.06.2015r. zasada ta jest zachowana, co przedstawiają poniższe dane :

A. Budżet bieżący :

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Uwagi
1	Dochody bieżące	29.691.515,81	14.869.746,39	50,08	W tym VII subwencja oświatowa 559.082 zł
2	Wydatki bieżące	28.319.552,32	13.452.276,28	47,5	
3	Różnica	+ 1.371.963,49	+ 1.417.470,11		
	Po odjęciu sub-wencji m-ca VII		+858.388,11		

Ponadto w I półroczu br. nie zostały wykorzystane dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie **299.295,08 zł** . Odliczając tę wartość jeszcze pozostaje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 559.093,03 zł.

B. Budżet majątkowy

Lp.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Uwagi
1	Dochody majątkowe	4.503.641,48	133.054,37	2,95	
2	Wydatki majątkowe	7.373.970,93	218.778,99	2,97	
3	Różnica	- 2.870.329,45	- 85.724,62		

W zaplanowanych **wydatkach inwestycyjnych** mieszczą się zadania bardzo ważne dla gminy i jej mieszkańców, w tym : wodociągownia (Modliny) oraz innych siedlisk z zabudowy kolonijnej, kanalizacje, w tym Kalisa, modernizacje stacji uzdatniania

wody. Zadania te są zaprojektowane w budżecie do realizacji ze współfinansowaniem środków unijnych. Zaplanowane inwestycje bazy lokalowej OSP zostały zaplanowane do wykonania wówczas, gdy gmina uzyska wsparcie finansowe ze strony Urzędu Marszałkowskiego.

Do końca sierpnia br. zostanie podpisana umowa z Marszałkiem Województwa na współfinansowanie ze środków unijnych budowy i przebudowy 3 dróg gminnych : Franknowo-wieś(do szkoły), Franknowo-Polkajmy, Franknowo-Kramarzewo.

Spis stron :

- I. Dane ogólne str. 1
- II. Wierzytelności gminy str. 2
 - W tym : dług gminy –str.2
 - udzielone pożyczki, poręczenia, akcje, udziały- str.2
- III. Dochody budżetowe str. 3
 - W tym : dochody majątkowe str.18
- IV. Dochody własne str.20
- V. Zadania zlecone str. 24
- VI. Zadania związane z wykonywaniem zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień – str. 29
- VII. Wydatki budżetowe str. 30
- VIII. Wydatki bieżące str.32
 - w tym - udzielone z budżetu gminy -str.54
- IX. Wydatki majątkowe str. 55
 - W tym źródła pokrycia zadań oraz ich realizacja
- X. Rachunek dochodów samorządowych jednostek oświatowych – str.61
- XI. Fundusz sołecki- str.62
- XII. Uzupelnienia i wnioski – str.63

Załączniki:

- 1. Realizacja obciążeń finansowych mienia komunalnego –zestawienie tabelaryczne .
 - 1a) opis załącznika nr 1
- 2. Realizacja obciążeń ważniejszych podatków i opłat .
 - 3. Realizacja obciążeń z podatku leśnego od osób prawnych– zestawienie tabelaryczne.
 - 4. Realizacja obciążeń podatku rolnego od osób prawnych –zestawienie tabelaryczne.
 - 5. Realizacja zobowiązań podatkowych wg sołectw -zestawienie tabelaryczne.
 - 6. Realizacja łącznego zobowiązania pieniężnego przez użytkowników gospodarstw rolnych o powierzchni powyżej 100 ha -zestawienie tabelaryczne.
 - 7 Realizacja obciążeń podatku od nieruchomości od osób fizycznych -zestawienie tabelaryczne.
 - 7a. Realizacja obciążeń podatku od nieruchomości od osób prawnych -zestawienie tabelaryczne.
- 7b. Informacja opisowa z realizacji obciążeń finansowych podatków i opłat

- 8 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu dz. 801 „Oświata i Wychowanie”, dz. 854 „Edukacyjna Opieka Wychowawcza”– Zakład Obsługi Gminnych Jednostek Organizacyjnych
- 9 Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu oraz sprawozdanie merytoryczne z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i działalności GKRPA /dz. 851/.
- 10 Sprawozdanie opisowe z realizacji zwalczania narkomanii (dz.851)
- 11.Sprawozdanie opisowe z działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jezioranach z zakresu pomocy społecznej ./ dz. 852/.
12. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Ośrodka Sportu i Rekreacji w Jezioranach
13. Informacja z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej w Jezioranach
14. Informacja z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury -MOK
15. Informacja o realizacji gospodarki śmieciowej z częścią opisową
16. Informacja z wykonania wydatków zieleni Ref RO
17. Informacja o stanie mienia gminy
18. Informacja z realizacji wydatków z zakresu dróg gminnych i powiatowych
19. Informacja z realizacji FUNDUSZU SOŁECKIEGO
20. Informacja z zakresu bezpieczeństwa i ochrony p.pożarowej.